

ООО АКФ «Аудит-96»

413111 Саратовская область,
г.Энгельс, пр.Строителей,7А
тел. +7 (905) 3687484
E-mail: audit96.akf@mail.ru
www.audit9664.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Аудируемое лицо:

**Общество с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «Матис»**

Проверяемый период : 2023 год

2024г

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Матис»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Матис» (ОГРН 1026401998644), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 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 «Матис» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Прочие сведения

Нами выдано аудиторское заключение в ситуации ведения Обществом деятельности при проведении специальной военной операции в Украине. Связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности. Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Однако будущие последствия сложившейся геополитической и экономической ситуации и рисков, связанных с ней, сложно прогнозировать и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление 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.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

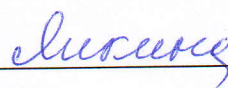
Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, ответственным за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках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

Выпова Марина Геннадьевна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 20106011417)


Выпова М.Г.

Якина Наталья Викторовна
Директор ООО АКФ «Аудит-96»
(ОРНЗ 29606011402)




Якина Н.В.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью аудиторско-консалтинговая фирма «Аудит-96»
Сокращенное название: ООО АКФ «Аудит-96»
ИНН 6449054450 КПП 644901001 ОГРН 1096449002979
Юридический адрес: 413111 г.Энгельс, Саратовской обл., пр. Строителей, д.7А
Телефон: +7(905) 3687484 E-mail: audit96.akf@mail.ru www.audit9664.ru
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11006003507

«20» марта 2024 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

| | | |
|---|--|-----------------------------------|
| | | Коды |
| Форма по ОКУД | | 0710001 |
| Дата (число, месяц, год) | | 31 12 2023 |
| Организация | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МАТИС" | по ОКПО 33233050 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН 6449011440 |
| Вид экономической деятельности | Покупка и продажа собственного недвижимого имущества | по ОКВЭД 2 68.10 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС 12300 16 |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ 384 |
| Местонахождение (адрес) 413111, Саратовская обл, Энгельс г, Краснодарская ул, дом № 9 | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО АКФ "АУДИТ-96"

| | | |
|---|-----------------|----------------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 6449054450 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1096449002979 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 435 773 | 340 983 | 404 587 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | 16 387 | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 20 332 | 15 441 | 16 419 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 456 105 | 372 811 | 421 006 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 16 469 | 88 951 | 55 130 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 39 467 | 21 774 | 7 709 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 13 704 | 252 219 | 11 054 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | 274 | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 69 640 | 363 218 | 73 893 |
| | БАЛАНС | 1600 | 525 745 | 736 029 | 494 899 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 1 720 | 1 720 | 1 720 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 15 | 15 | 15 |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 39 730 | 39 083 | 32 557 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 41 465 | 40 818 | 34 292 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 192 687 | 487 300 | 193 290 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 21 845 | 15 682 | 16 783 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | 92 328 | 71 242 | 81 093 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 306 860 | 574 224 | 291 166 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 100 628 | 3 766 | 75 083 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 75 173 | 116 438 | 93 724 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 1 619 | 783 | 634 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 177 420 | 120 987 | 169 441 |
| | БАЛАНС | 1700 | 525 745 | 736 029 | 494 899 |

Руководитель

Харюков Константин
Павлович

(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2023 г.

| | | | | |
|---|--------------------------|------------------------|-----------|-------------|
| | Форма по ОКУД | Коды 0710002 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2023 |
| Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МАТИС" | по ОКПО | 33233050 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 6449011440 | | |
| Вид экономической деятельности Покупка и продажа собственного недвижимого имущества | по ОКВЭД 2 | 68.10 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 506 369 | 364 601 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (437 979) | (328 380) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 68 390 | 36 221 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (3 935) | (2 123) |
| | Управленческие расходы | 2220 | (12 797) | (9 092) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 51 658 | 25 006 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 788 | - |
| | Проценты к уплате | 2330 | (12 507) | (21 026) |
| | Прочие доходы | 2340 | 12 897 | 6 802 |
| | Прочие расходы | 2350 | (7 942) | (3 386) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 44 894 | 7 396 |
| | Налог на прибыль | 2410 | (10 668) | (835) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | (9 397) | (958) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | (1 271) | 122 |
| | Прочее | 2460 | - | (35) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 34 226 | 6 526 |



| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 34 226 | 6 526 |
| | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 308 380 | 304 807 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (477 478) | (458 380) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 168 380 | 156 427 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (2 000) | (2 127) |
| | Управленческие расходы | 2220 | (12 787) | (16 087) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 81 688 | 38 213 |
| | Прибыль (убыток) от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от прочего | 2320 | 1 788 | 1 628 |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 83 476 | 39 841 |
| | Прочие доходы | 2340 | 12 887 | 8 802 |
| | Прочие расходы | 2350 | (1 942) | (1 288) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2330 | 94 421 | 47 355 |
| | Налог на прибыль | 2410 | (10 088) | (8 581) |
| | Налог на прибыль | 2421 | 19 387 | (888) |
| | Текущий налог на прибыль | 2412 | (1 277) | 122 |
| | Отложенный налог на прибыль | 2420 | 3 810 | 910 |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 84 233 | 38 774 |



Руководитель

Харюков Константин Павлович
(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------------|----|----|
| | | Форма по ОКУД | Коды 0710003 | | |
| | | Дата (год, месяц, число) | 2023 | 12 | 31 |
| Организация | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МАТИС" | по ОКПО | 33233050 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 6449011440 | | |
| Вид экономической деятельности | Покупка и продажа собственного недвижимого имущества | по ОКВЭД 2 | 68.10 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | 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 имущества | 6330 | - | - |
| | Прочие | 6350 | - | - |
| | Всего использовано средств | 6300 | - | - |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | - | - |



**Харюков Константин
Павлович**
(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

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

| | |
|------------|---------|
| Коды | |
| 0710004 | |
| 31 | 12 2023 |
| 33233050 | |
| 6449011440 | |
| 68.10 | |
| 12300 | 16 |
| 384 | |

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МАТИС"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности

ОКВЭД 2

Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОКФС

Общества с ограниченной

по ОКФС / ОКФС

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|--------|
| Величина капитала на 31 декабря 2021 г. | 3100 | 1 720 | - | 15 | - | 32 557 | 34 292 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 6 526 | 6 526 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 6 526 | 6 526 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | X | X | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | X | X | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | Изменения капитала за 2022 г. | | На 31 декабря 2022 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 34 292 | 6 526 | - | 40 818 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 34 292 | 6 526 | - | 40 818 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 32 557 | 6 526 | - | 39 083 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 32 557 | 6 526 | - | 39 083 |
| по другим статьям капитала | | | | | |
| до корректировок | 3402 | 1 735 | - | - | 1 735 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 1 735 | - | - | 1 735 |

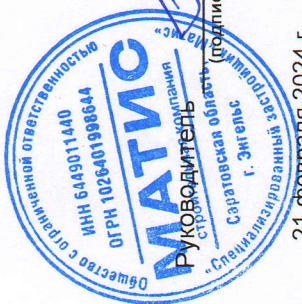


Исполнительный директор
И.И.И.И.И.

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 41 465 | 40 818 | 34 292 |

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Средств - лизинговых | 0000 | | | |
| Средств - лизинговых | 0100 | | | |
| Средств - лизинговых | 0200 | | | |
| Средств - лизинговых | 0300 | | | |
| Средств - лизинговых | 0400 | | | |
| Средств - лизинговых | 0500 | | | |
| Средств - лизинговых | 0600 | | | |
| Средств - лизинговых | 0700 | | | |
| Средств - лизинговых | 0800 | | | |
| Средств - лизинговых | 0900 | | | |
| Средств - лизинговых | 1000 | | | |
| Средств - лизинговых | 1100 | | | |
| Средств - лизинговых | 1200 | | | |
| Средств - лизинговых | 1300 | | | |
| Средств - лизинговых | 1400 | | | |
| Средств - лизинговых | 1500 | | | |
| Средств - лизинговых | 1600 | | | |
| Средств - лизинговых | 1700 | | | |
| Средств - лизинговых | 1800 | | | |
| Средств - лизинговых | 1900 | | | |
| Средств - лизинговых | 2000 | | | |
| Средств - лизинговых | 2100 | | | |
| Средств - лизинговых | 2200 | | | |
| Средств - лизинговых | 2300 | | | |
| Средств - лизинговых | 2400 | | | |
| Средств - лизинговых | 2500 | | | |
| Средств - лизинговых | 2600 | | | |
| Средств - лизинговых | 2700 | | | |
| Средств - лизинговых | 2800 | | | |
| Средств - лизинговых | 2900 | | | |
| Средств - лизинговых | 3000 | | | |
| Средств - лизинговых | 3100 | | | |
| Средств - лизинговых | 3200 | | | |
| Средств - лизинговых | 3300 | | | |
| Средств - лизинговых | 3400 | | | |
| Средств - лизинговых | 3500 | | | |
| Средств - лизинговых | 3600 | | | |
| Средств - лизинговых | 3700 | | | |
| Средств - лизинговых | 3800 | | | |
| Средств - лизинговых | 3900 | | | |
| Средств - лизинговых | 4000 | | | |
| Средств - лизинговых | 4100 | | | |
| Средств - лизинговых | 4200 | | | |
| Средств - лизинговых | 4300 | | | |
| Средств - лизинговых | 4400 | | | |
| Средств - лизинговых | 4500 | | | |
| Средств - лизинговых | 4600 | | | |
| Средств - лизинговых | 4700 | | | |
| Средств - лизинговых | 4800 | | | |
| Средств - лизинговых | 4900 | | | |
| Средств - лизинговых | 5000 | | | |
| Средств - лизинговых | 5100 | | | |
| Средств - лизинговых | 5200 | | | |
| Средств - лизинговых | 5300 | | | |
| Средств - лизинговых | 5400 | | | |
| Средств - лизинговых | 5500 | | | |
| Средств - лизинговых | 5600 | | | |
| Средств - лизинговых | 5700 | | | |
| Средств - лизинговых | 5800 | | | |
| Средств - лизинговых | 5900 | | | |
| Средств - лизинговых | 6000 | | | |
| Средств - лизинговых | 6100 | | | |
| Средств - лизинговых | 6200 | | | |
| Средств - лизинговых | 6300 | | | |
| Средств - лизинговых | 6400 | | | |
| Средств - лизинговых | 6500 | | | |
| Средств - лизинговых | 6600 | | | |
| Средств - лизинговых | 6700 | | | |
| Средств - лизинговых | 6800 | | | |
| Средств - лизинговых | 6900 | | | |
| Средств - лизинговых | 7000 | | | |
| Средств - лизинговых | 7100 | | | |
| Средств - лизинговых | 7200 | | | |
| Средств - лизинговых | 7300 | | | |
| Средств - лизинговых | 7400 | | | |
| Средств - лизинговых | 7500 | | | |
| Средств - лизинговых | 7600 | | | |
| Средств - лизинговых | 7700 | | | |
| Средств - лизинговых | 7800 | | | |
| Средств - лизинговых | 7900 | | | |
| Средств - лизинговых | 8000 | | | |
| Средств - лизинговых | 8100 | | | |
| Средств - лизинговых | 8200 | | | |
| Средств - лизинговых | 8300 | | | |
| Средств - лизинговых | 8400 | | | |
| Средств - лизинговых | 8500 | | | |
| Средств - лизинговых | 8600 | | | |
| Средств - лизинговых | 8700 | | | |
| Средств - лизинговых | 8800 | | | |
| Средств - лизинговых | 8900 | | | |
| Средств - лизинговых | 9000 | | | |
| Средств - лизинговых | 9100 | | | |
| Средств - лизинговых | 9200 | | | |
| Средств - лизинговых | 9300 | | | |
| Средств - лизинговых | 9400 | | | |
| Средств - лизинговых | 9500 | | | |
| Средств - лизинговых | 9600 | | | |
| Средств - лизинговых | 9700 | | | |
| Средств - лизинговых | 9800 | | | |
| Средств - лизинговых | 9900 | | | |
| Средств - лизинговых | 0000 | | | |



Харюков Константин Павлович
(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

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

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| | | Форма по ОКУД | Коды | | |
| | | Дата (число, месяц, год) | 0710005 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2023 |
| Организация | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МАТИС" | ИНН | 33233050 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | по ОКВЭД 2 | 6449011440 | | |
| Вид экономической деятельности | Покупка и продажа собственного недвижимого имущества | по ОКОПФ / ОКФС | 68.10 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКЕИ | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 323 807 | 434 311 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 300 049 | 408 356 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 23 758 | 25 955 |
| Платежи - всего | 4120 | (569 211) | (414 850) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (505 622) | (290 040) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (14 284) | (7 589) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (11 111) | (22 318) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (9 397) | (2 045) |
| прочие платежи | 4129 | (28 797) | (92 858) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (245 404) | 19 461 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 637 688 | 799 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | 796 |
| 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 | 788 | - |
| прочие поступления | 4219 | 636 900 | 3 |
| Платежи - всего | 4220 | (649 640) | (5 305) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (8 000) | (5 305) |
| 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 | (641 640) | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (11 952) | (4 506) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 159 458 | 440 210 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 159 458 | 440 210 |
| 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 | (140 617) | (214 000) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (140 617) | (214 000) |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 18 841 | 226 210 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (238 515) | 241 165 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 252 219 | 11 054 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 13 704 | 252 219 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |



Руководитель

(подпись)

Харюков Константин Павлович

(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МАТИС"

(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 435 773 | 340 983 | 404 587 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | 16 387 | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 20 332 | 15 441 | 16 419 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 16 469 | 88 951 | 55 130 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 39 467 | 21 774 | 7 709 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 13 704 | 252 219 | 11 054 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | - | 274 | - |
| ИТОГО активы | - | 525 745 | 736 029 | 494 899 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | 192 687 | 487 300 | 193 290 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 21 845 | 15 682 | 16 783 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | 92 328 | 71 242 | 81 093 |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 100 628 | 3 766 | 75 083 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 75 173 | 116 438 | 93 724 |
| Доходы будущих периодов** | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 1 619 | 783 | 634 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 484 280 | 695 211 | 460 607 |
| Стоимость чистых активов | - | 41 465 | 40 818 | 34 292 |

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

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



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

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

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | |
|-------------------------|------|--------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Всего | 5120 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - | - | - | - |

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

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



Харюков Константин Павлович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

21 февраля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|---|---|---|---------|----------|
| | | | На начало года | | Переоценка | | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | | | |
| | | Поступило | Выбыло объектов | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2023г. | 147 451 | (34 289) | 52 081 | (52 617) | 30 376 | (21 497) | - | 146 915 | (25 410) |
| | 5210 | за 2022г. | 163 999 | (29 490) | 5 661 | (2 151) | 2 146 | (6 944) | - | 147 451 | (34 289) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Земельные участки | 5201 | за 2023г. | 73 318 | (8 051) | 35 414 | (21 774) | 4 761 | (9 096) | - | 86 958 | (12 386) |
| | 5211 | за 2022г. | 68 018 | - | 5 300 | - | - | (8 051) | - | 73 318 | (8 051) |
| | 5202 | за 2023г. | 29 970 | (3 237) | 3 872 | - | - | (2 120) | - | 33 842 | (5 357) |
| | 5212 | за 2022г. | 29 970 | (1 213) | - | - | - | (2 024) | - | 29 970 | (3 237) |
| Транспортные средства | 5203 | за 2023г. | 12 945 | (6 989) | 10 478 | (989) | 1 303 | (1 355) | - | 22 434 | (7 041) |
| | 5213 | за 2022г. | 15 091 | (8 001) | 5 | (2 151) | 2 146 | (1 134) | - | 12 945 | (6 989) |
| | 5204 | за 2023г. | 17 426 | (7 570) | 1 704 | (16 605) | 15 722 | (8 499) | - | 2 525 | (347) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5214 | за 2022г. | 37 474 | (13 028) | - | (20 047) | - | 5 458 | - | 17 427 | (7 570) |
| | 5205 | за 2023г. | 13 446 | (8 440) | - | (13 249) | 8 590 | (345) | - | 197 | (195) |
| | 5215 | за 2022г. | 13 446 | (7 248) | - | - | - | (1 192) | - | 13 446 | (8 440) |
| Офисное оборудование | 5206 | за 2023г. | 346 | (2) | 613 | - | - | (82) | - | 959 | (84) |
| | 5216 | за 2022г. | - | - | 346 | - | - | (2) | - | 346 | (2) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2023г. | 23 740 | (7 353) | - | (23 740) | - | 7 353 | - | - | - |
| | 5230 | за 2022г. | - | - | 3 693 | - | - | (7 353) | - | 23 740 | (7 353) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сооружения | 5221 | за 2023г. | 23 740 | (7 353) | - | (23 740) | - | 7 353 | - | - | - |
| | 5231 | за 2022г. | - | - | 3 693 | - | - | (7 353) | - | 23 740 | (7 353) |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|--|-----------|----------------|---------------------|-----------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2023г. | 227 820 | 445 793 | (307 263) | (52 081) | 314 268 |
| | 5250 | за 2022г. | 270 078 | 261 773 | (294 687) | (9 344) | 227 820 |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 10-ти этажный 2-х секционный ж/д по проспекту Ф. Энгельса, 111 в г. Энгельсе | 5241 | за 2023г. | 203 376 | 88 135 | 291 511 | - |
| Теплотрасса к ж/д по пр. Ф.Энгельса, 109,111 | 5251 | за 2022г. | 23 230 | 180 146 | - | - | 203 376 |
| | 5242 | за 2023г. | 1 668 | 35 | - | (1 704) | - |
| 10-ти этажный 2-х секц. ж/д по ул. Новороссийская-Полтавская | 5252 | за 2022г. | - | 1 668 | - | - | 1 668 |
| | 5243 | за 2023г. | 5 633 | 69 748 | - | - | 75 381 |
| 10-ти этажный многоквартирный жилой дом по ул. Харьковская 8 в г. Энгельсе | 5253 | за 2022г. | 2 777 | 2 856 | - | - | 5 633 |
| | 5244 | за 2023г. | 3 157 | 27 974 | - | - | 31 131 |
| 10-ти этажный односекционный многоквартирный кирпичный ж/д по ул. Одесская, 87 в г. Энгельсе | 5254 | за 2022г. | 1 825 | 1 332 | - | - | 3 157 |
| | 5245 | за 2023г. | 9 973 | 162 625 | - | - | 172 597 |
| НОВЫЙ ОБЪЕКТ ПОСЕЛОК "ГЕОФИЗИК" (2023г.) | 5255 | за 2022г. | 1 197 | 8 775 | - | - | 9 973 |
| | 5246 | за 2023г. | - | 4 907 | - | - | 4 907 |
| НОВЫЙ ОБЪЕКТ 10-ти эт. МКД по адр.: Харьковская - Полтавская | 5256 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5247 | за 2023г. | - | 22 158 | - | - | 22 158 |
| Монитор Asus 23"VC239HE-W белый IPS LED16:9 HDMI матовая 250cd/178гр/178гр 1920x1080D-Sub FHD 3.4кг | 5257 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5248 | за 2023г. | 13 | - | - | (13) | - |
| ж/дом общ. площадью 95,4 м2 по ул. Харьковская, д. 16, к.н.64:50:020603:171 | 5258 | за 2022г. | - | 13 | - | - | 13 |
| | 5249 | за 2023г. | 4 000 | 173 | 4 173 | - | - |
| ж/дом общ. пл.96,1 м2,к.н.64:50:020603:192, ул. Харьковская, 14 | 5259 | за 2022г. | 4 000 | - | - | - | 4 000 |
| | | за 2023г. | - | 2 181 | - | - | 2 181 |
| Земельный участок 72 м2, к.н.64:50:020603:4, ул. Харьковская, 14 | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | - | 135 | - | - | 135 |
| Земельный участок 1000 м2, к.н.64:50:020603:3, ул. Харьковская, 14 | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | - | 5 697 | - | - | 5 697 |
| хоз.строен. общ.пл.24,8 м2,к.н.64:50:020603:1527, ул. Харьковская, 14 | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | - | 80 | - | - | 80 |
| Ремонт нежилого здания площадью 269,1 м2 по адресу: г.Энгельс, Технологический проезд, 4 | | за 2023г. | - | 3 872 | - | (3 872) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер Intel Pentium Gold G6405 (LGA1200) OEM | | за 2023г. | - | 32 | - | (32) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| ПК IRU Home 310H5E мт 15 11400/8Gb/SSD1Tb UHDG 730/DOS | | за 2023г. | - | 106 | - | (106) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Лифтовой блок 6,0 CM3 УК/ЛУЛ к-т | | за 2023г. | - | 27 | 27 | - | - |
| | | за 2022г. | - | 26 | 26 | - | - |
| Монтажный комплект для ЛБ v.6.0 | | за 2023г. | - | 2 | 2 | - | - |
| | | за 2022г. | - | 2 | 2 | - | - |

| | за 2022г. | | | | | | | |
|--|-----------|---|-------|---|---|---|---------|---------|
| 400WЧерный | | | | | | | | |
| Кабельная линия а также связанная с ней Трансформаторная подстанция к ж/д по пр. Ф.Энгельса, 109 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Кабельная линия (6кВ) от ТП в районе жд №32 по ул. Одесской до ТП в районе жд № 109 по пр. Ф.Энгельса | за 2022г. | - | 2 819 | - | - | - | - | (2 819) |
| Сервер | за 2022г. | - | 874 | - | - | - | - | (874) |
| Компьютер 510H4SM MT i5 | за 2023г. | - | 99 | - | - | - | - | (99) |
| Компьютер 310H5SM MT i5 | за 2022г. | - | 66 | - | - | - | - | (66) |
| Оборудование РУ 6 кВ ЖКО-5 шт) РУ 0,4 кв (ЩО-70-5 шт) | за 2023г. | - | 50 | - | - | - | - | (50) |
| Лифт ЛП-0611К на 10 ост. зав. № 304741 | за 2022г. | - | 1 042 | - | - | - | 1 042 | - |
| Лифт ЛП-0611К на 10 ост. зав. № 304742 | за 2023г. | - | 2 160 | - | - | - | 2 160 | - |
| Моноблок КПШ-КЛ СМ3 Ethernet к-т | за 2022г. | - | 2 160 | - | - | - | 2 160 | - |
| Моноблок HP 24-пр0032иг 23.8" Full HD Ryzen 3 4300U (2.7) 8Gb 1Tb 7.2k SSD256Gb RGr CR Windows 11 Home GblEHWIFI BT 65W клавиатура | за 2023г. | - | 25 | - | - | - | 25 | - |
| Монитор Huawei 27" Display B3-271Q XWU-CBA VA 2560x1440 165Hz 350cd/m2 16:9 | за 2022г. | - | 99 | - | - | - | - | (99) |
| Легковой седан ВАЗ 21074 | за 2023г. | - | 31 | - | - | - | - | (31) |
| Земельный участок 622 м2 ул. Одесская д. 16/1, кад.н.64:50:020603:148, под ТС | за 2022г. | - | 5 | - | - | - | - | (5) |
| | за 2023г. | - | - | - | - | - | (5 300) | - |
| | за 2022г. | - | - | - | - | - | (5 300) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 3 872 | - |
| в том числе: | | | |
| Нежилое здание 269,1 м2, Технологический проезд, 4 | 5261 | 3 872 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 3 872 | - |
| в том числе: | | | |
| Нежилое здание 269,1 м2, Технологический проезд, 4 | 5261 | 3 872 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

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



Руководитель **Харюков Константин Павлович**
 (расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель (подпись)
Харюков Константин Павлович
 (расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

| Счет | Субсчет | Содержание | 31.12.2023 | | 31.12.2022 | | 31.12.2021 | |
|------|---------|--|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| | | | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 44 | 01 | Материалы в залоге | | | | | | |
| 44 | 02 | Износ материалов в залоге | | | | | | |
| 44 | 03 | Средства в залоге | | | | | | |
| 44 | 04 | Износ средств в залоге | | | | | | |
| 44 | 05 | Прочие материалы в залоге | | | | | | |
| 44 | 06 | Износ прочих материалов в залоге | | | | | | |
| 44 | 07 | Прочие средства в залоге | | | | | | |
| 44 | 08 | Износ прочих средств в залоге | | | | | | |
| 44 | 09 | Прочие материалы в залоге по договору | | | | | | |
| 44 | 10 | Износ прочих материалов в залоге по договору | | | | | | |
| 44 | 11 | Прочие средства в залоге по договору | | | | | | |
| 44 | 12 | Износ прочих средств в залоге по договору | | | | | | |
| 44 | 13 | Итого | | | | | | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|---|-----------|----------------------------------|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | притрагиваемые проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023г. | 558 542 | 85 536 | - | (359 063) | - | - | 285 015 | |
| | 5571 | за 2022г. | 274 383 | 400 210 | - | (116 051) | - | - | 558 542 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2023г. | 472 300 | 48 387 | - | (328 000) | - | - | 192 687 | |
| | 5572 | за 2022г. | 193 290 | 385 210 | - | (106 200) | - | - | 472 300 | |
| займы | 5553 | за 2023г. | 15 000 | - | - | (15 000) | - | - | - | |
| | 5573 | за 2022г. | - | 15 000 | - | - | - | - | 15 000 | |
| прочая | 5554 | за 2023г. | 71 242 | 37 140 | - | (16 063) | - | - | 92 319 | |
| | 5574 | за 2022г. | 81 093 | - | - | (9 851) | - | - | 71 242 | |
| | 5555 | за 2023г. | - | - | - | - | - | X | - | |
| | 5575 | за 2022г. | - | - | - | - | - | X | - | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 120 204 | 184 451 | 18 914 | (147 769) | - | - | 175 801 | |
| | 5580 | за 2022г. | 168 808 | 158 893 | 24 780 | (234 136) | (44) | 809 | 120 204 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 112 579 | 72 981 | 85 | (112 466) | - | - | 73 179 | |
| | 5581 | за 2022г. | 89 897 | 36 694 | - | (13 969) | (44) | - | 112 579 | |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 100 | - | - | (100) | - | - | - | |
| | 5582 | за 2022г. | - | 100 | - | - | - | - | 100 | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 1 383 | - | - | (1 383) | - | - | - | |
| | 5583 | за 2022г. | 3 427 | 581 | - | (3 726) | - | 5 | 1 095 | |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | 3 753 | 21 071 | 15 229 | (14 744) | - | - | 25 309 | |
| | 5584 | за 2022г. | 1 396 | - | 24 000 | (21 642) | - | - | 3 753 | |
| займы | 5565 | за 2023г. | 13 | 90 000 | 3 600 | (18 294) | - | - | 75 319 | |
| | 5585 | за 2022г. | 73 688 | 120 300 | 780 | (194 755) | - | - | 13 | |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 2 377 | 399 | - | (781) | - | - | 1 995 | |
| | 5586 | за 2022г. | 400 | 1 218 | - | (44) | - | 804 | 2 377 | |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | X | - | |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | X | - | |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 678 746 | 269 987 | 18 914 | (506 832) | (44) | X | 460 816 | |
| | 5570 | за 2022г. | 443 191 | 559 103 | 24 780 | (350 187) | (44) | X | 678 746 | |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Харюков Константин
Павлович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

21 февраля 2024 г.

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

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 4 559 | 5 233 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 9 319 | 4 599 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 2 009 | 981 |
| Амортизация | 5640 | 5 654 | 4 326 |
| Прочие затраты | 5650 | 433 170 | 324 456 |
| Итого по элементам | 5660 | 454 711 | 339 595 |
| 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 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 454 711 | 339 595 |

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



Руководитель _____ (подпись)
Харюков Константин Павлович
 _____ (расшифровка подписи)

21 февраля 2024 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 | 783 | 4 675 | (3 573) | (265) | 1 620 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резервы по оплате труда | 5701 | 783 | 4 675 | (3 573) | (265) | 1 620 |



Харюков Константин
Павлович

(подпись)
(расшифровка подписи)

Руководитель

21 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 432 472 | 112 746 | - |
| в том числе: | | | | |
| Поволжский банк, по договорам ДДУ с физическими и юридическими лицами | 5801 | 472 094 | 112 746 | - |
| Выданные - всего | 5810 | 1 294 774 | 289 745 | - |
| в том числе: | | | | |
| ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК | 5811 | 1 013 306 | 8 277 | - |
| ЭКОНОМБАНК АО | 5812 | 281 468 | 281 468 | - |



Руководитель _____
 Харюков Константин Павлович
 (расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | | за 2022г. | |
|------------------------------------|------|-----------|------------|-----------|------------|
| | | Получено | Возвращено | Получено | Возвращено |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| за 2023г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5920 | - | - | - | - |
| за 2023г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5921 | - | - | - | - |



Харюков Константин
Павлович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

21 февраля 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный
застройщик «Матис»
за 2023 год**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Матис» (ООО «СЗ «Матис»)

Место нахождения Общества: Саратовская область, г. Энгельс

Юридический адрес: Саратовская область, г. Энгельс, ул.Краснодарская, д.9.

Дата создания Общества: 15.08.2000 г

ОГРН: 1026401998644

ИНН: 6449011440

КПП: 644901001

Основной вид деятельности в ЕГРЮЛ: 68.10– Покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Основной вид деятельности, по которому доход в 2023 году- 68.10– Покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 19 человек.

Предприятие не имеет обособленных подразделений.

Налоговый режим: общий, Общество является плательщиком НДС.

Директором ООО «СЗ «Матис» является Харюков Константин Павлович (работает в должности с 12.01.2022г).

Уставный капитал Общества составляет 1 719 979 (Один миллион семьсот девятнадцать тысяч девятьсот семьдесят девять) рублей, оплачен полностью.

Учетная политика предприятия на 2023 год утверждена Приказом № 4а от 31 января 2022 г. для целей бухгалтерского учета и налогового учета.

Расчетные счета в банках:

| | | |
|---|---|----------|
| 1 | БИК 044525079 АО "БАНК ФИНСЕРВИС" Г. МОСКВА р/с 40702810600000001542 | Рублевый |
| 2 | БИК 046311722 АО "ЭКОНОМБАНК" г. Саратов р/с 40702810207620002185 | Рублевый |
| 3 | БИК 043601607 ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК р/с 40702810156000000438 | Рублевый |
| 4 | БИК 043601607 ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК р/с 40702810556000018839 | Рублевый |
| 5 | БИК 043601607 ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК | Рублевый |

| | | |
|---|--|----------|
| | р/с 40702810856000086833 | |
| 6 | БИК 043601607 ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК р/с 40702810556000019139 | Рублевый |
| 7 | БИК 043601607 ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК р/с 40702810956000019755 | Рублевый |

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью аудиторско-консалтинговая фирма «Аудит-96»

Сокращенное наименование: ООО АКФ «Аудит-96»;

Юридический адрес: 413111г.Энгельс Саратовская область пр.Строителей д.7А

ИНН 6449054450 КПП 644901001 ОГРН 1096449002979

ООО АКФ «Аудит-96» является членом СРО ААС и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» за основным регистрационным номером: 11006003507.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на бухгалтерию организации, в соответствии с ч. 3 ст.7 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С «Бухгалтерия».

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств (далее-ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

а) Принятие ОС к учету: - Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 75 тыс.руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. (Основание: п.5 ФСБУ 6/2020. Письмо Минфина России от 25.08.2021 № 07-01-09/68312)

б) Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый счет. (Основание: п.5 ФСБУ 6/2020)

в) Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведённые после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС. (Основание:

п.7 ФСБУ 6/2020, п.7.1 ПБУ 1/2008, п.10 ФСБУ 25/2018);

г) Срок полезного использования объектов ОС определяется из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п.8 ФСБУ 6/2020). Элементы амортизации объекта основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

д) Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия этого объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие; причем объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока использования.

е) Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации ОС, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

ж) Согласно пункту 10 ФСБУ 6/2020 существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств, с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, признаются самостоятельными инвентарными объектами.

з) В соответствии с ФСБУ 26/2020 капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при соблюдении, среди прочего, условия, согласно которому понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Учет аренды

Арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды, если в рамках своего права пользования, определенного в договоре, он может изменять то, как и для какой цели используется предмет аренды в течение срока использования.

Материально-производственные запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии организация оценивает запасы по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 43 "Товары", с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету, и предусмотренном рабочим планом счетов организации.

Организация не создает резерв под снижение стоимости запасов.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Учет доходов в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления. Доходы делятся на доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы.

Расходы

ООО «СЗ «Матис» выполняет функции заказчика-застройщика на строительстве жилых домов. Все затраты, связанные со строительством, учитываются на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств». Прямые затраты по возведению объектов капитального строительства в качестве застройщика подлежат учету на счете 08.03 в разрезе объектов, по которым определяется инвентарная стоимость. При этом к прямым затратам относятся все расходы на проведение строительных работ и прочие капитальные затраты, непосредственно связанные с возведением объектов (в том числе зарплата, амортизация, арендная плата, стоимость принятых подрядных работ).

Распределение затрат, отраженных на счете 08.03 «себестоимость строительства жилых домов» производится пропорционально предполагаемой рыночной стоимости продаж готовых квартир и нежилых помещений.

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;

- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи").

Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Учет расходов по займам и кредитам

Раскрытие информации в отношении учета расходов по кредитам и займам осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по кредитам и займам» (ПБУ 15/2008). Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов (комиссии банков и иные аналогичные платежи) включаются предприятием в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Способы оценки имущества

В соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде, линейным способом.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства компании учитываются на следующих счетах:

- 50 — деньги в кассе;
- 51 — деньги на расчетных счетах в банках;
- 55 — деньги на спецсчетах, например, на счетах для участия в тендерах или на депозитах;

Денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе денежных средств и денежных эквивалентов в бухгалтерском балансе. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав денежных средств и денежных эквивалентов.

Денежные документы не включаются в состав денежных средств и раскрываются в составе прочих оборотных активов.

Учет прочих активов

Затраты, произведенные организацией 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.

В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», в частности расходы на сертификацию продукции относятся к расходам по обычным видам деятельности. списание затрат производится равномерно в течение срока действия сертификата. При наличии временного разрыва между началом производства и датой получения сертификата, а также в период производства продукции, расходы, связанные с получением сертификатов, подлежат ежемесячному равномерному списанию в прочие расходы.

Оценочные резервы и обязательства

На основании п.5 ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008 резерв на оплату отпусков формируется в следующем порядке:

Резерв на оплату отпусков создается ежегодно на 31 декабря отчетного года.

(ст. 13, 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Порядок расчета резерва - это определение суммы резерва сложением сумм расходов на оплату отпусков всех сотрудников, на которые они получили право на отчетную дату.

При отсутствии сомнительной задолженности резерв по сомнительным долгам не формируется.

Применение ПБУ 18/02

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Учет ведется балансовым методом.

Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ БАЛАНСА

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

На конец отчетного периода предприятием проведена проверка элементов амортизации объектов основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) на соответствие условиям использования объектов основных средств. Принято решение не изменять элементы амортизации на 31.12.2023 года.

В строку баланса 1150 «Основные средства» вошли остатки по счетам:

«Основные средства» – 37 245 816,23 руб.

«Арендованное имущество» (долгосрочная аренда) – 109 669 280,39

минус 02.01 «Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01» – 9 302 465,27 руб.

минус амортизация арендованного имущества – 16 107 201,13 руб.

плюс 08.03 «Строительство объектов основных средств» - 306 174 325,06 руб.

плюс 08.04 «Приобретение объектов основных средств» 8 093 668,00 руб.
ИТОГО по стр. 1150 «Основные средства» на 31.12.2023 г. – 435 773 423,28 руб.

3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Обществом финансовые вложения в 2023 году не осуществлялись.

3.3. ЗАПАСЫ

По состоянию на 31 декабря 2023 года «Запасы» предприятия уменьшились на 72 482 003,28 рублей и составили 16 468 970,84 рубля. Запасы представлены статьей:

- материалы 8 369 760,62 руб.
- товары (готовые квартиры, предназначенные для продажи) – 2 квартиры на сумму 8 099 210,22 руб.

3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2023 года сумма дебиторской задолженности 39 467 460,65 рублей

- расчеты по авансам выданным 35 181 638,32 руб.;
- НДС по авансам выданным (9 042,18) руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками 480 173,38 руб.;
- расчеты по налогам и сборам 835 033,15 руб.;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению 48,92 руб.;
- расчеты с прочими дебиторами 2 979 609,06 руб.;

3.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

| | 2023 г. | 2022 г. | 2021 г. |
|--|----------------------|-----------------------|----------------------|
| Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках | 8 675 533,29 | 23 866 373,21 | 11 054 422,60 |
| Аккредитивы и депозиты в банке | 5 028 106,38 | 228 353 079,37 | |
| Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств, руб. | 13 703 639,67 | 252 219 452,58 | 11 054 422,60 |

У Общества нет денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2023 г. недоступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. имеется один аккредитив, открытый в пользу Общества.

3.6. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество имеет краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы.

Краткосрочный кредит ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, дог. № 540F00PCZ-001 от 02.11.2023, сумма задолженности – 21 070 888,94 руб.

Краткосрочный займ у Харюкова К.П. по дог. б/н от 24.01.2023 г., сумма задолженности – 75 000 000 руб.

Начисленные проценты по краткосрочным займам Харюкова К.П. на сумму 318 493,15 руб. и проценты по краткосрочному кредиту ПОВОЛЖСКОГО БАНКА ПАО СБЕРБАНК - на сумму 45 857,39 руб.

Долгосрочные кредиты банков:

| | |
|---|----------------|
| ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК | 177 687 176,52 |
| ДОГОВОР № 540B00R0OMF от 07.12.2023 об открытии невозобновляемой кредитной линии по расчетной процентной ставке | 22 967 289,58 |
| ДОГОВОР № 540F00PCZ-002 от 01.12.2023 об открытии невозобновляемой кредитной линии по расчетной процентной ставке | 25 419 886,94 |
| ДОГОВОР № 540B00AOYMF от 20.10.2022 об открытии невозобновляемой кредитной линии по расчетной процентной ставке | 129 300 000,00 |
| ЭКОНОМБАНК АО | 15 000 000,00 |
| Кредитный договор № 4247/119 от 16.12.2020 г., по по ключ.ст.ЦБ+3 % годовых | 15 000 000,00 |

Проценты, начисленные по Кредитным договорам:

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК | 4 192 471,86 |
| ДОГОВОР № 540B00R0OMF от 07.12.2023 | 30,63 |
| ДОГОВОР № 540F00PCZ-002 от 01.12.2023 | 84,38 |
| ДОГОВОР № 540B00AOYMF от 20.10.2022 | 4 192 356,85 |

По Обществу не начислялись штрафные санкции по заемным средствам.

3.7. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составила 75 173 621,06 руб.

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 73 178 931,15 руб.;
- НДС по авансам полученным (83,33 руб.)
- расчеты с сотрудниками по заработной плате 338 руб.;
- расчеты с подотчетными лицами 22 849,70 руб.;
- расчеты с прочими кредиторами 1 971 585,54 руб.

3.8. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК)

Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с реорганизацией в форме выделения юридического лица: ООО «Прометей+» отражено в разделительном балансе (в тыс.руб.):

| Наименование показателя | Код | На 31 июля 2023 г. ООО "СЗ "Матис" | на 31 июля 2023 г. ООО "СЗ "Матис", после выделения | на 31 июля 2023 г. ООО "Прометей +" |
|--------------------------------------|------|------------------------------------|---|-------------------------------------|
| АКТИВ | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | 0 | 0 | 0 |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|------|----------------|----------------|---------------|
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | 0 | 0 | 0 |
| Материальные поисковые активы | 1140 | 0 | 0 | 0 |
| Основные средства | 1150 | 212 777 | 182 269 | 30 508 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 0 | 0 | 0 |
| Финансовые вложения | 1170 | 0 | 0 | 0 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 15 269 | 15 269 | 0 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 0 | 0 | 0 |
| Итого по разделу I | 1100 | 228 046 | 197 538 | 30 508 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Запасы | 1210 | 115 901 | 115 901 | 0 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 0 | 0 | 0 |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 52 025 | 48 953 | 3 072 |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 0 | 0 | 0 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 116 071 | 116 071 | 0 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 0 | 0 | 0 |
| Итого по разделу II | 1200 | 283 997 | 280 925 | 3 072 |
| БАЛАНС | 1600 | 512 043 | 478 463 | 33 580 |

| Наименование показателя | Код | На 31 июля 2023 г. ООО "СЗ "Матис" | на 31 июля 2023 г. ООО "СЗ "Матис", после выделения | на 31 июля 2023 г. ООО "Прометей +" |
|--|------|------------------------------------|---|-------------------------------------|
| ПАССИВ | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 1 720 | 1 720 | 0 |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | 0 | 0 | 0 |
| Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 0 | 0 | 0 |
| Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 15 | 15 | 0 |
| Резервный капитал | 1360 | 0 | 0 | 0 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 78 135 | 44 555 | 33 580 |
| Итого по разделу III | 1300 | 79 870 | 46 290 | 33 580 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Заемные средства | 1410 | 215 300 | 215 300 | 0 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 15 110 | 15 110 | 0 |
| Оценочные обязательства | 1430 | 0 | 0 | 0 |
| Прочие обязательства | 1450 | 69 166 | 69 166 | 0 |
| Итого по разделу IV | 1400 | 299 576 | 299 576 | 0 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Заемные средства | 1510 | 77 666 | 77 666 | 0 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 50 083 | 50 083 | 0 |
| Доходы будущих периодов | 1530 | 0 | 0 | 0 |
| Оценочные обязательства | 1540 | 4 848 | 4 848 | 0 |
| Прочие обязательства | 1550 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--------------------|------|----------------|----------------|---------------|
| Итого по разделу V | 1500 | 132 597 | 132 597 | 0 |
| БАЛАНС | 1700 | 512 043 | 478 463 | 33 580 |

Выделение нового юридического лица было произведено для достижения наиболее эффективных результатов деятельности, уменьшения величины дебиторской задолженности за поставленную потребителям тепловую энергию. В связи с выделением нового юридического лица и передачи ему котельной, произошло прекращение вида деятельности: производство и реализация тепловой энергии.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

ООО «СЗ «Матис» осуществляет следующие виды деятельности:

Строительство жилых домов со встроенными нежилыми помещениями;

Перевозка грузов автомобильным транспортом;

Производство и передача тепловой энергии;

Сдача в аренду движимого и недвижимого имущества;

Оказание услуг автокрана строительного;

Продажа строительных материалов.

В 2023 г. велось строительство на нескольких объектах: Реконструкция теплотрассы к ж/д по пр.Ф.Энгельса, 109 в г. Энгельсе, Стр-во водопровода от сущ. водопровода Ф800мм по пр.Ф.Энгельса до границы земельного уч. застройки, Стр-во самотечной канализации Ф225мм от границы земельного участка до существующей канализации Ф400мм.

Все строительно-монтажные работы велись силами подрядчиков.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99).

| № п/п | Статьи | 2023г., в тыс. руб. | 2022г., в тыс. руб. |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| 1 | Выручка | 506 369 | 364 601 |
| 2 | Себестоимость продаж | (437 979) | (328 380) |
| 3 | Валовая прибыль (убыток) | 68 390 | 36 221 |
| 4 | Коммерческие расходы | (3 935) | 2 123) |
| 5 | Управленческие расходы | (12 797) | (9 092) |
| 6 | Прибыль (убыток) от продаж | 51 658 | 25 006 |
| 7 | Проценты к получению | 788 | - |
| 8 | Проценты к уплате | (12 507) | (21 026) |
| 9 | Прочие доходы | 12 897 | 6 802 |
| 10 | Прочие расходы | (7 942) | (3 386) |
| 11 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 44 894 | 7 396 |
| 12 | Текущий налог на прибыль | (10 668) | (835) |
| | В т.ч. текущий налог на прибыль | (9 397) | (958) |
| | отложенный налог на прибыль | (1 271) | 122 |
| 13 | Прочее | - | (35) |
| 14 | Чистая прибыль (убыток) | 34 226 | 6526 |

По данным «Отчета о финансовых результатах» за 2023 год Обществом получена прибыль от основной деятельности в размере 34 226 тыс. рублей. По сравнению с прошлым отчетным периодом ее размер увеличился на 27 708 тыс. руб.

Структура выручки (в тыс.руб.)

| Наименование дохода | 2023 год | 2022 год |
|--|------------------|------------------|
| Автоуслуги | 1 691,7 | 2 513,3 |
| Производство и передача тепловой энергии | 9 840,7 | 14 813,6 |
| Реализация квартир и нежилых помещений | 485 781,5 | 329 320,8 |
| Реализация товаров | 423,5 | 881,7 |
| Сдача в аренду имущества | 2 300,0 | 8 367,8 |
| СМР | 2 429,6 | 6 533,7 |
| Услуги механизмов | 2 648,3 | 1 534,8 |
| Услуги автостоянки | 928,4 | 551,1 |
| Услуга электронной регистрации договоров ДДУ и ДКП | 325,5 | 84,5 |
| ИТОГО | 506 369,2 | 364 601,3 |

Анализ изменений финансовых показателей по сравнению с прошлым периодом показал следующее:

- объем выручки от реализации продукции увеличился на 141 767,9 тыс. рублей;
- себестоимость увеличилась на 109 599 тыс. рублей, ее уровень по отношению к выручке от реализации уменьшился на 3,6 %;
- коммерческие расходы увеличились на 1 360 тыс.руб.
- управленческие расходы увеличились на 3 705 тыс. руб.
- проценты к получению увеличились на 788 тыс.руб.
- проценты к уплате уменьшились на 8 519 тыс.руб.
- прочие доходы увеличились на 6 095 тыс. руб.
- прочие расходы увеличились на 4 556,0 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года составила 34 226 тыс. руб.

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице:

Справка-расчет налога финансового результата за 2023 г. (бухгалтерский учет)

Финансовые результаты по видам деятельности, связанным с производством и реализацией

| | За текущий год | | |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
| | Доходы без НДС, акцизов и пошлин | Расходы без НДС, акцизов и пошлин | Прибыль (+) убыток (-) |
| | | | |

| | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения | | 3 935 405,43 | - 3 935 405,43 |
| Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения | | 12 797 043,82 | - 12 797 043,82 |
| Деятельность автомобильного грузового транспорта | 1 691 666,66 | 1 652 632,79 | 39 033,87 |
| Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными | 9 840 653,59 | 11 190 971,98 | -1 350 318,39 |
| Реализация квартир | 478 323 177,00 | 408 405 181,97 | 69 917 995,03 |
| реализация нежилых помещений | 7 458 333,34 | 7 195 297,21 | 263 036,13 |
| Реконструкция ЦТП ул. Одесская,83 | 2 429 552,00 | 2 915 323,38 | -485 771,38 |
| сдача в аренду имущества движимого | 683 333,31 | 958 081,33 | -274 748,02 |
| сдача в аренду имущества недвижимого | 1 616 667,50 | 1 800 605,03 | - 183 937,53 |
| Реализация прочая | 247 549,01 | 247 549,01 | - |
| Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием | 175 977,82 | 172 527,27 | 3 450,55 |
| Услуга электронной регистрации дог. ДДУ и купли-прод. кв. | 325 500,17 | 320 743,84 | 4 756,33 |
| Услуги автостоянки | 928 419,99 | 569 897,24 | 358 522,75 |
| услуги механизмов | 2 648 333,34 | 2 550 682,15 | 97 651,19 |
| Итого | 506 369 163,73 | 454 711 942,45 | 51 657 221,28 |

Финансовые результаты по видам деятельности, не связанным с производством и реализацией

| | За текущий год | | |
|---|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
| | Доходы без НДС, акцизов и пошлин | Расходы без НДС, акцизов и пошлин | Прибыль (+) убыток (-) |
| Амортизация ОС, не принимаемая в НУ | | 100 129,47 | -100 129,47 |
| благотворительная помощь | -13 255,00 | 314 875,00 | -328 130,00 |
| Возмещение убытков к получению (уплате) | 250,00 | | 250,00 |
| Выручка от реализации основных средств | 7 165 000,00 | 4 680 821,25 | 2 484 178,75 |
| Госпошлина | 1 120,00 | 370 938,30 | -369 818,30 |
| Излишки товаров, выявленных в результате инвентаризации | 19 571,60 | | 19 571,60 |
| Изменение стоимости предметов | 205 218,15 | | 205 218,15 |

| | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| аренды | | | |
| Комиссия банка | | 254 103,59 | -254 103,59 |
| коммунальные услуги, не прин.для н/о | | 14 622,40 | -14 622,40 |
| Налоги имущественные | | 707 045,00 | -707 045,00 |
| Налоги не принимаемые | | 217 023,00 | -217 023,00 |
| Неустойка, штрафы, пени начисленные, присужденные по хоздоговорам | | 167 399,39 | -167 399,39 |
| Оприходование излишков | 4 890 000,00 | | 4 890 000,00 |
| Оприходование материалов от ликвидации основных средств | 100 700,00 | | 100 700,00 |
| Организация оказания медуслуг | | 5 150,00 | -5 150,00 |
| Оценочные обязательства по оплате труда | 265 280,03 | | 265 280,03 |
| пени за задержку платежей (энергия) | | 440,37 | -440,37 |
| пени, штрафы начисленные за нарушения | | 2 000,00 | -2 000,00 |
| проценты к получению | 787 670,60 | | 787 670,60 |
| Проценты по долговым обязательствам прин для н/о | | 12 506 894,41 | -12 506 894,41 |
| Прочие расходы | | 876,88 | -876,88 |
| расходы на лечение (медобслуживание) сотрудников | | 20 600,00 | -20 600,00 |
| Расходы на нотариальное оформление | | 10 270,00 | -10 270,00 |
| реализация лома черных металлов | 100 700,00 | 100 700,00 | |
| Списание выделенного НДС на прочие расходы | | 10 000,00 | -10 000,00 |
| Списание дебиторской задолженности | | 32,50 | -32,50 |
| Списание НДС на прочие расходы | | 249 705,02 | -249 705,02 |
| Списание основных средств в связи с ликвидацией (доходы и расходы) | | 9 970,23 | -9 970,23 |
| судебные расходы | | 345 382,40 | -345 382,40 |
| убытки | | 286 908,21 | -286 908,21 |
| Услуги банка | | 2 583,35 | -2 583,35 |
| Штрафы начисленные за нарушения законодательства | | 250,00 | -250,00 |
| штрафы, пени, неустойки по хоздоговорам признанные и присужденные | 150 000,00 | | 150 000,00 |
| штрафы, пени, неустойки по хоздоговорам признанные и присужденные | | 56 765,00 | -56 765,00 |
| Итого | 13 672 255,38 | 20 435 485,77 | -6 763 230,39 |

Прочие доходы увеличились в том числе за счет оприходования основных средств, выявленных по результатам внеплановой инвентаризации на 4 890 тыс.руб. и выручки от реализации основных средств на сумму 7 165 тыс.руб.

Стоимость чистых активов на 31.12.2023 г., определяемая в порядке, утвержденном Минфином России от 28.08.2014г. № 84н составила – 41 465 тыс. рублей, что превышает величину уставного капитала.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах раскрыта в соответствии с ПБУ 11/2008.

Единственным участником Общества на 31.12.2023 г. является директор Харюкова Лариса Анатольевна.

Директором решением учредителя является Харюков Константин Павлович.

Дивиденды участнику в 2023 году не выплачивались.

Связанными сторонами с ООО «СЗ «Матис» являются:

- Харюкова Лариса Анатольевна – учредитель и начальник отдела кадров ООО «СЗ «Матис».
- Харюков Константин Павлович – директор ООО «СЗ «Матис».
- ООО «Вегас» ИНН 6449046234, находится в стадии реорганизации в форме присоединения к ООО «СЗ «Матис», учредитель и директор – Харюкова Лариса Анатольевна.
- ООО «Тентор» ИНН 6449070195, был ликвидирован в декабре 2023 г., учредитель – Харюкова Лариса Анатольевна.
- ООО "ДОМ-СЕРВИС НА КРАСНОДАРСКОЙ" ИНН 6449070766, учредитель Харюкова Лариса Анатольевна

За 2023 год размер выплат связанным сторонам в составе основного управленческого персонала составляет:

Выплаты по трудовому договору и прочие доходы директора Харюкова К.П. - 5 086,4 тыс.руб., в т.ч. заработная плата 1 896,67 тыс. руб., выплаченные проценты за пользование заемными средствами 3 189,73 тыс.руб., НДФЛ составил 661,2 тыс. руб., Страховые взносы с выплаченных вознаграждений 293,2 тыс.руб.

Выплаты по трудовому договору и прочие доходы начальнику отдела кадров Харюковой Л.А. - 1 784,49 тыс.руб., в т.ч. заработная плата 1 679,89 тыс. руб., выплаченные проценты по займам 104,6 тыс.руб., НДФЛ составил 231,98 тыс. руб., Страховые взносы с выплаченных вознаграждений 272,2 тыс.руб.

В 2023 г. Харюкова Л.А. предоставила Обществу долгосрочные займы на сумму 15 000 тыс.руб. с условием начисления процентов под 1% годовых. За период 2023 г. Обществом были возвращены долгосрочные займы Харюковой Л.А. на сумму 15 000 тыс.руб. и уплачены проценты на сумму 104,6 тыс. руб. и НДФЛ с уплаченных процентов – 13,6 тыс.руб.

В 2023 г. Харюков К.П. предоставил Обществу краткосрочные займы на сумму 75 000 тыс.руб. с условием начисления процентов под 5% годовых и краткосрочный беспроцентный займ на сумму 15 000 тыс.руб. За период 2023 г. Обществом был возвращен краткосрочный займ Харюкову К.П. на сумму 15 000 тыс.руб. и уплачены проценты на сумму 3 189,73 тыс. руб. и НДФЛ с уплаченных процентов – 414,67 тыс.руб.

Сумма начисленной зарплаты всего управленческого персонала за 2023 г. составляет 9 571 188,89 руб. Состав управленческого персонала в ООО «СЗ «Матис» по состоянию на 31.12.2023 г.:

| Сотрудник | должность |
|----------------------------|---------------------|
| Васильев Игорь Алексеевич | начальник котельной |
| Гвоздулина Ольга Андреевна | дизайнер |

| | |
|----------------------------------|---|
| Дадаев Мурат Арсланаевич | главный инженер отдела капитального строительства |
| Дадаева Галина Леонидовна | инженер-сметчик |
| Меняйленко Антонина Кузьминична | главный бухгалтер |
| Пономарев Михаил Викторович | менеджер по продажам |
| Прокопьева Елена Александровна | менеджер по продажам |
| Ряшина Екатерина Евгеньевна | бухгалтер |
| Сафронов Олег Владимирович | Системный администратор |
| Седик Алена Борисовна | юрист |
| Скорочкина Надежда Николаевна | менеджер по продажам |
| Слаутенко Владислав Владимирович | инженер-энергетик отдела капитального строительства |
| Тарасова Юлия Львовна | заместитель директора по правовым вопросам |
| Усачев Виталий Анатольевич | заместитель директора по общим вопросам |
| Харюков Константин Павлович | директор |
| Харюкова Лариса Анатольевна | начальник отдела кадров |
| Яковенко Ольга Александровна | экономист |

В 2023 г. ООО «СЗ «Матис» полностью погасил дебиторскую задолженность за выполненные работы перед ООО «Вегас» на сумму 75 035,30 тыс.руб. Вегас оплатил аренду нежилого помещения, используемого под офис на сумму 71,82 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2023 г. между ООО «Вегас» и ООО «СЗ «Матис» нет взаимных задолженностей.

В 2023 г. ООО «СЗ «Матис» полностью погасил перед ООО «Тентор» дебиторскую задолженность за выполненные СМР на сумму 1 548,53 тыс.руб. ООО «Тентор» был ликвидирован 29.12.2023 г.

ООО "ДОМ-СЕРВИС НА КРАСНОДАРСКОЙ" предъявляет платежи за оказанные коммунальные услуги для ООО «Матис» по квартирам, числящимся на балансе организации до продажи и передачи покупателям, оказывает услуги ООО «СЗ «Матис» по начислению и сбору коммунальных платежей ж/д по ул. Краснодарская, 9Б в г. Энгельсе. В данном жилом доме были заключены прямые договора по поставку ГВС и отопления с ООО «СЗ «Матис». В настоящее время эти договора были переоформлены на организацию ООО «Прометей+», организованную в результате выделения из ООО «СЗ «Матис». Общество предъявляло ООО «ДОМ-СЕРВИС НА КРАСНОДАРСКОЙ» счета на поставку ГВС и отопления по жилым домам до июля 2023 г.

ООО «СЗ «Матис» для ООО «Дом-Сервис на Краснодарской» поставлял отопление и горячее водоснабжение. Сумма оказанных коммунальных услуг в 2023 г. 6 971,4 т.руб., в 2022 г. - 7 909,4 т.руб.

Агентское вознаграждение по услугам начисления платежей, где Заказчиком работ является ООО «СЗ «Матис» в 2023 г. составило – 46,1 т. руб., в 2022 г. – 46,1 т. руб.

Сумма оказанных для ООО «СЗ «Матис» коммунальных услуг в 2023 г. составила 495,2 т.р., в 2022 г. – 432,4 т.р.;

Кредиторская задолженность за ООО «СЗ «Матис» на 31.12.2023 г. составила – 62,5 т. руб., на 31.12.2022 г. – 5,4 т. руб. Дебиторская задолженность ООО «Дом-Сервис на Краснодарской» перед Обществом на 31.12.2023 г. отсутствует., на 31.12.2022 г. – 2 012,2 т.руб.

Погашение существующей дебиторской задолженности произошло в период выделения новой организации ООО «Прометей+» путем передачи её по акту.

6. ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Обществом в 2023 году начислялся резерв на оплату отпусков, остаток резерва на 31.12.2023 г. составляет 1 619,5 тыс. руб.

Остаток резерва по сомнительным долгам на 31.12.2022 года составлял 782,8 тыс.руб.

7. ОЦЕНКА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества – отсутствует. До настоящего момента экономическое положение в стране не оказало существенного влияния на финансовое положение Общества, в том числе на объемы оказываемых услуг и осуществление расчетов с контрагентами.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В период с 01.01.2024 г. до 21 февраля 2024 г. Обществом были произведены следующие существенные события после отчетной даты:

- частично погашен кредит на сумму: 5 000 000 руб. – перед АО ЭКОНОМБАНК г. Саратов по Кредитному договору № 4247/119 от 16.12.2020 г.

- в рамках целевого финансирования на строительство МКД по адресу ул. Харьковская, д. 8 в г. Энгельсе привлечены заемные средства на сумму: 57 176 968,43 руб. от ПОВОЛЖСКОГО БАНКА ПАО СБЕРБАНК по кредитному договору 540B00R00MF от 07.12.2023., по расчетной ставке банка

- в рамках целевого финансирования на строительство МКД по адресу ул. Новороссийская-Полтавская в г. Энгельсе привлечены заемные средства на сумму: 60 000 000,00 руб. от ПОВОЛЖСКОГО БАНКА ПАО СБЕРБАНК по кредитному договору 540F00PCZ-002 от 01.12.2023 г, по расчетной ставке банка

- 25.01.2024 г. была завершена реорганизация ООО «СЗ «Матис» в форме присоединения другого юридического лица: ООО «Векас». В результате присоединения был погашен займ ООО «СЗ «Матис» перед Харюковым К.П. на 75 000 000 руб., была увеличена чистая прибыль общества на 91 075 891,89 руб. Был переведен на расчетный счет ООО «СЗ «Матис» остаток с расчетного счета ООО «Векас» в сумме 2 082 851,46 р. Был присоединен беспроцентный займ Харюковой Л.А. перед ООО «Векас» на сумму 13 350 000 р. На сегодняшний день займ полностью погашен.

- 22.02.2024 г. произошла смена участника ООО «СЗ «Матис». Единственным учредителем (участником) ООО «СЗ «Матис» стал Харюков Константин Павлович, стоимость доли в Уставном капитале – 100%, в рублях – 1 719 979. Основание: договор дарения доли в уставном

капитале 64 АА 4210806 от 15.02.2024 г., удостоверенный нотариусом, лист записи из ЕГРЮЛ
ООО «СЗ «Матис» от 22.02.2024 г.

9. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМЫХ ОПЕРАЦИЯХ

Общество не планирует прекращение деятельности.

21» февраля 2024 г.

Директор

ООО «СЗ «Матис»



Харюков К.П.

Подтверждение даты отправки

АО Калуга Астрал

(наименование оператора электронного документооборота; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **20.03.2024** в **08:35:07** был отправлен документ
(документы) в файле (файлах)

**NO_VUNOTCH_6449_6449_6449011440644901001_20240320_BEA1E7F5-DF4A-4B97-B049-053B3048DC16,
NO_VUNHPZ_6449_6449_6449011440644901001_BEA1E7F5-DF4A-4B97-B049-053B3048DC16_20240320_68
98787A-817D-4BA8-A4AE-B31DB8B21817**

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

ООО СЗ "МАТИС", 6449011440 / 644901001

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии),
наименование и код налогового органа)

1AE56C8E4BD-FE4C-41A5-99C8-903D1B31E106

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

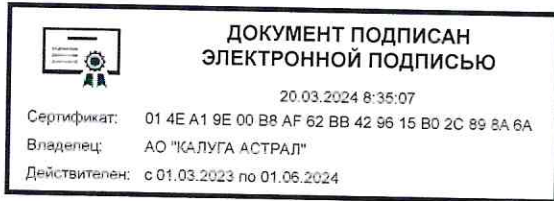
Получатель документа:

МИФНС России №7 по Саратовской обл., код 6449

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии),
наименование и код налогового органа)

6449

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))



место штампа
налогового органа

Утверждена
Приказом ФНС России
от 25.02.2009 г. №ММ-7-6/85@

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
"МАТИС", 6449011440 / 644901001**

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган 6449 (Межрайонная ИФНС России № 7 по Саратовской области)
(наименование и код налогового органа)

настоящим документом подтверждает, что

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МАТИС",
6449011440 / 644901001**

(наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

предоставил(а) **20.03.2024** в **08:35:07** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, первичный, год, 2023г.

(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файле NO_VUHOTCH_6449_6449_6449011440644901001_20240320_BEA1E7F5-DF4A-4B97-B049-053B3048DC1
6
(наименование файла)

в налоговый орган 6449 (Межрайонная ИФНС России № 7 по Саратовской области),
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **20.03.2024** и принята налоговым органом **20.03.2024**,

регистрационный номер 0000000002108310796.

Должностное лицо

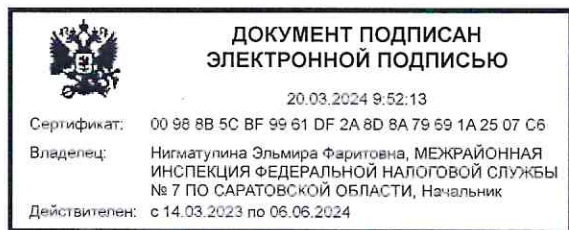
(наименование налогового органа)

(классный чин)

(подпись)

(Ф.И.О.)

М.П.



место штампа
налогового органа

ООО "СЗ "МАТИС", 6449011440 / 644901001

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 6449 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

ООО "СЗ "МАТИС", 6449011440 / 644901001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 710099, первичный, год, 2023г.

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)

представленной в файле NO_VUHOTCH_6449_6449_6449011440644901001_20240320_BEA1E7F5-DF4A-4B97-B049-053B3048DC16
(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

ИФНС 6449, код 6449

(наименование, код налогового органа)

