



Акционерное общество «Мосфундаментстрой-6»
(АО «МФС-6»)

Флотская ул., дом № 5 «Б», г. Москва, 125493
Факс: (495) 777-27-34 Телефон: (495) 777-27-77
<http://www.mfs-6.ru>

ОГРН 1027739357392, ИНН 7711006612, КПП 774550001

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Информация об организации

Полное наименование: Акционерное общество «Мосфундаментстрой-6».

Краткое наименование: АО «МФС-6»

Адрес места нахождения и почтовый адрес: Российская Федерация, 125493, г. Москва, ул. Флотская, д. 5 «Б».

Аудитор АО «МФС-6» ООО «АП «НИКА», ОРНЗ 12006041005.

Основным видом деятельности Акционерного Общества «Мосфундаментстрой-6» является выполнение строительно-монтажных работ в области жилищного и промышленного строительства.

АО «МФС-6» одновременно выполняет функции застройщика, инвестора, подрядчика и проектировщика.

Представляя собой фирму с законченным технологическим циклом, АО «МФС-6» использует в своей практике новейшие достижения в области технологии строительства. Качество возведенных им объектов отвечает всем современным требованиям. Важнейшее стратегическое направление деятельности предприятия — развитие монолитного строительства как более экономичного и перспективного с точки зрения архитектурно-планировочных решений и комфортности проживания. АО «МФС-6» имеет безупречную многолетнюю репутацию надежного партнера г.Москвы.

Основными заказчиками в 2021 году являлись:

АО «Мосинжпроект», Московский фонд реновации жилой застройки, ФГУП "ЦНИИХМ" л/с 14731004580, ООО "МИП-Строй №1".

Основными объектами строительства являлись Дмитровский р-он, Клязьминская ул., влд. 28А, Сев. Бутово р-он, Феодосийская ул., влд.7, к.1 (СМР), Варшавское ш. вл.100 (СМР), Донской район, Малая Тульская ул. вл.55-1, Кленовый бульвар- Станционный комплекс, Восточный участок ТПК ст. Каширская - ст. Карачарово, Нагатинская ул. вл.16А, Реконструкция и техническое перевооружение зданий ФГУП ЦНИИХМ, Бутырский р-он, Милашенкова ул., влд.7к.3 и другие.

Уставный капитал Общества: 4 400 000 руб. и состоит из 4 400 000 шт. обыкновенных именных акций, приобретенных акционерами, стоимость которых полностью оплачена. Номинальная стоимость каждой акции 1 (Один) рубль.

АО «МФС-6» является членом СРО «Московский строительный союз», СРО «Союзатомстрой», СРО проектировщиков.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Нестеренко Виктор Иванович.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является ревизионная комиссия. Членами ревизионной комиссии являются:

- Прант Татьяна Сергеевна, начальник экономического управления АО «МФС-6»;
- Денисова Татьяна Владимировна, начальник финансового управления АО «МФС-6»;
- Пустовит Татьяна Ивановна, старший бухгалтер Управления бухгалтерского учета АО «МФС-6».

Состав работников Общества характеризуется следующими показателями:

| Наименование показателя | на 31.12.2021 г. |
|---|------------------|
| Среднесписочная численность работников, чел. | 436 |
| в том числе женщин, чел | 71 |
| Доля сотрудников АО «МФС-6», имеющих высшее профессиональное образование, % | 27% |
| Средний возраст работников, лет | 41,6 |
| Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб. | 442 171 |
| В т.ч. единоличному исполнительному органу, тыс. руб. | 3 518 |

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества включает показатели учрежденного Обществом доверительного управления:

- Доверительное управление имуществом Общества ООО «ДМФК МФС-6».

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2021 год, утвержденной приказом генерального директора от 31.12.2020 № ПБ/20/127, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 %.

Под итогом соответствующих данных понимается:

- в форме «Бухгалтерский баланс» — валюта баланса;
- в форме «Отчет о финансовых результатах» — сумма доходов и сумма расходов организации;
- в форме «Отчет о движении денежных средств» — общая сумма денежных поступлений (платежей) по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой).

Учетная политика Общества включает следующие основные положения.

2.1 Учет основных средств

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость складывается из суммы фактических расходов Общества на его приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на

добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств не проводится.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, при их принятии к бухгалтерскому учету, исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью (оценка указанного критерия выполняется на основе данных специалистов технической службы и рекомендаций организаций-изготовителей);

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта (оценка этого критерия выполняется также на основе данных специалистов технической службы и рекомендаций организаций-изготовителей);

- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом ежемесячно как произведение первоначальной или восстановленной стоимости объекта основных средств и норм амортизации, рассчитанных исходя из срока полезного использования объекта, определенного на основании данных бухгалтерии и технической информации.

По земельным участкам и объектам природопользования амортизация не начисляется.

2.2 Учет затрат на капитальное строительство

Затраты по объектам строительства, по которым организация выступает застройщиком аккумулируются на субсчете 08.09 «Затраты заказчика в инвестиционном строительстве» и отражаются в отчетности по строке «Запасы».

Инвентарная стоимость объекта строительства формируется до полного производства соответствующих работ и затрат на основании п. 2.2 Положения по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, утв. Письмом Минфина РФ от 30.12.1993 г. № 160, согласно которому, при строительстве объектов застройщик ведет учет затрат нарастающим итогом с начала строительства, в разрезе отчетных периодов до ввода объектов в действие или полного производства соответствующих работ и затрат; либо с учетом резерва предстоящих расходов на строительство.

По окончании строительства объекта сформированная на счете 08.09 «Затраты заказчика в инвестиционном строительстве» стоимость объекта строительства переводится на счет 76.07 «Инвестиции». Перевод осуществляется при выполнении следующих условий:

- получено разрешение на ввод в эксплуатацию объекта;
- стоимость объекта полностью сформирована (все затраты понесены или создан резерв предстоящих расходов на строительство), оформлена и передана в бухгалтерию справка о фактических затратах на строительство объекта.

Со счета 76.07 «Инвестиции» по мере подписания актов передачи/регистрации права собственности отражается передача/приемка на учет квартир, машиномест, нежилых помещений, сооружений в корреспонденции со счетами 76.08 «Расчеты по инвестиционным договорам и ДУДС», 41 «Товары», 01 «Основные средства».

Отражение в учете передачи отдельных помещений инвесторам (дольщикам) по договорам инвестирования (договорам участия в долевом строительстве) или постановки на баланс помещений при регистрации права собственности на них производится путем списания со счета 76.07 «Инвестиции» фактической себестоимости отдельных помещений,

определяемой путем умножения себестоимости 1м² выбывающего вида помещения на площадь такого помещения.

2.3 Учет финансовых вложений

К финансовым вложениям относятся ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные Обществом займы, депозитные вклады, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, прочие активы.

Не учитываются в качестве финансовых вложений активы, отнесенные к денежным эквивалентам – высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Финансовые вложения Общества подразделяются в зависимости от срока, в течение которого предполагается использовать объект, на долгосрочные и краткосрочные.

Финансовые вложения рассматриваются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Такие вложения являются оборотными активами и отражаются в разделе II «Оборотные активы» Бухгалтерского баланса. Если срок обращения (погашения) финансовых вложений более 12 месяцев, они рассматриваются как долгосрочные и отражаются в составе внеоборотных активов Бухгалтерского баланса.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на их приобретение.

2.4 Учет материалов

Материалы, товары и готовая продукция (далее – МПЗ) отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Оценка производственных запасов при их выбытии осуществляется по средней себестоимости.

2.5 Учет расходов

Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство», и косвенные, отражаемые по дебету счетов 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы».

Затраты, собранные на счете 20 «Основное производство», списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.2 «Себестоимость продаж».

Так как общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы» относятся непосредственно к основному производственному процессу – строительству, носят условно-постоянный характер и составляют несущественную часть (менее 5%) от всех производственных расходов, в целях рациональности (п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций»), списываются ежемесячно на отчетную дату заключительными оборотами в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.02 «Себестоимость продаж» по аналитике «СМР, ПИР и прочие работы заказчика».

Общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.08 «Управленческие расходы» пропорционально видам номенклатурных групп.

Для учета затрат, непосредственно связанных с продажей жилых и нежилых помещений, организацией используются счета 44 «Расходы на продажу» субсчет 44.02 «Коммерческие расходы».

Ежемесячно расходы, накопленные на субсчете 44.02 «Коммерческие расходы» в полном объеме списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.07 «Расходы на продажу» по аналитике «Реализация жилых и нежилых помещений» (п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

2.6 Учет доходов от реализации объектов недвижимости

Доходы Общества от реализации объектов недвижимости признаются на более раннюю из дат:

- дата акта приема-передачи объекта недвижимости к договору купли продажи с покупателем;
- дата вступления в силу решения суда по объектам недвижимости, право собственности по которым признано на основании решения суда.

Доход от уступки права требования, вытекающего из договора долевого участия в строительстве, признается на дату государственной регистрации договора уступки права требования.

Если Общество привлекало к финансированию расходов на возведение объектов недвижимости Инвесторов, Соинвесторов, по инвестиционным договорам, то разница между суммой средств целевого финансирования и его стоимостью для Общества определяется на дату Акта о результатах реализации инвестиционного контракта, Акта исполнения обязательств по договору инвестирования/соинвестирования.

2.7 Учет договоров строительного подряда

Организация, выступая в качестве генподрядчика (подрядчика или субподрядчика), по договорам строительного подряда ведет учет доходов, расходов и финансовых результатов по строительно-монтажным работам в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» ПБУ 2/2008, утв. приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н.

В целях рационального ведения бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины организации, применяются требования ПБУ 2/2008 ко всем договорам строительного подряда независимо от первоначальных сроков их исполнения.

Общество признает финансовый результат по договорам строительного подряда способом «по мере готовности».

Для признания выручки и расходов способом «по мере готовности» используется способ (способы) определения степени завершенности работ на отчетную дату по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов. Для расчета процента степени завершенности работ по договору применяются данные об ожидаемой цене договора и ожидаемой себестоимости договора.

Выручка по договору текущего отчетного периода и расходы по договору текущего отчетного периода определяется как произведение ожидаемой цены договора или ожидаемой себестоимости договора соответственно на процент степени завершенности работ по договору.

В каждом отчетном периоде определение выручки и расходов производится с учетом выручки и расходов, признанных в предыдущие отчетные периоды по объекту учета (нарастающим итогом).

При этом расходы, относящиеся к выполненным по договору работам, учитываются как затраты на производство, а расходы, понесенные в связи с предстоящими работами, – как расходы будущих периодов.

Резерв на покрытие предвиденных расходов по договору строительного подряда Обществом не создается.

Расходы, связанные с подготовкой и подписанием договора, понесенные Обществом до даты его подписания, включаются в расходы по договору в случае, если могут быть достоверно определены и существует вероятность, что договор будет подписан в том отчетном периоде, в котором они возникли.

В случае, если документально подтвержденные расходы по договору не возмещаются заказчиком, выявленная (ожидаемая) сумма превышения величины расходов по договору над величиной выручки по договору (ожидаемый убыток) признается в соответствующем отчетном периоде. При этом величина ожидаемого убытка признается независимо от того, на какой стадии строительства возник ожидаемый убыток.

В случае, когда достоверное определение финансового результата в какой-то отчетный период невозможно, но существует вероятность, что расходы будут возмещены, выручка признается равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению. Расходы списываются в полном объеме на расходы по договору.

Если на отчетную дату существует неопределенность в возможности поступления всех предполагавшихся по договору отклонений, претензий, поощрительных платежей, то сумма, которая может быть не получена организацией (ожидаемый убыток), признается расходами по обычным видам деятельности отчетного периода (без уменьшения суммы ранее признанной выручки по договору).

В бухгалтерском учете организации выручка по договору, признанная способом «по мере готовности», учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив – «не предъявленная к оплате начисленная выручка».

Не предъявленная к оплате начисленная выручка списывается на дебиторскую задолженность при подписании сторонами форм КС-2 и КС-3 (по принятым заказчиком работам).

Разница между величиной не предъявленной к оплате начисленной выручки, которая признана в Отчете о финансовых результатах за предыдущие и (или) текущий отчетные периоды, и величиной начисленной выручки по предъявленным к оплате промежуточным счетам, отражается развернуто в бухгалтерском балансе Общества:

- в качестве актива – не предъявленная к оплате начисленная выручка (если разница положительная);
- в качестве обязательства – задолженность перед заказчиками (если разница отрицательная).

Не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда, по которым право собственности на результат работ, а также риск случайной гибели или случайного повреждения результата выполненных работ не переходит к заказчику, но при этом подписываются промежуточные акты выполненных работ КС-2, КС-3 и выставляются счета на оплату для получения авансовых платежей не переносятся на дебиторскую задолженность.

2.8 Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах. В случае возникновения постоянной разницы, которая приводит к увеличению налога на прибыль, образуются постоянные налоговые активы и обязательства.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями главы 25 Налогового Кодекса РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством РФ по налогам и сборам.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приводится в Отчете о финансовых результатах справочно.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20 %.

2.9 Учет оценочных обязательств

Общество создает оценочное обязательство на оплату отпусков.

При расчете указанной суммы учитываются все виды заработка, которые принимаются во внимание при расчете среднедневного заработка для оплаты отпусков. В сумму оценочного обязательства включается также сумма страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, а также сумма страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, рассчитанные с суммы предстоящих отпусков работников.

Если отпуск в текущем году не полностью использован работником, то сумма признанного оценочного обязательства, которая соответствует неиспользованным дням, переносится на следующий год. При выявлении недостатка суммы оценочного обязательства производится его доначисление с отнесением суммы доначислений на расходы Организации, а в случае избыточности суммы признанного оценочного обязательства неиспользованная сумма обязательства относится на прочие доходы Организации.

Общество создает резерв под расходы, не понесенные по объекту инвестиционного строительства на текущую дату, и которые необходимы для полного формирования инвестиционной стоимости объекта.

Резерв признается в соответствии с ПБУ 8/2010 оценочным обязательством, в случае одновременного выполнения следующих обязательных условий:

- у Общества существует обязанность понести расходы по строительству объекта, явившаяся следствием заключения договоров, исполнения которых Общество не может избежать;
- вероятно уменьшение экономических выгод для исполнения обязательств по договору;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

2.10 Инвентаризация имущества и обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Инвентаризация имущества проводится по его местонахождению и материально-ответственному лицу. Инвентаризация проводится ежегодно.

Результаты инвентаризации отражаются в учете и отчетности того месяца, в котором была закончена инвентаризация, а по годовой инвентаризации – в годовой бухгалтерской отчетности.

2.11 События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Событием после отчетной даты признается также объявление годовых дивидендов по результатам деятельности акционерного общества за отчетный год.

Если стоимостная оценка события после отчетной даты составляет 5 % и более по отношению к общему итогу соответствующих данных за отчетный год, то эта сумма признается существенной и отражается в бухгалтерской отчетности Общества.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество оценивает последствия события после отчетной даты. При этом в отчетном периоде никакие записи в бухгалтерском учете не производятся.

В учетную политику на следующий отчетный год изменений, способных оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества, не вносится.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств

3.1 Отчет о финансовых результатах

Расшифровка статей отчета о финансовых результатах:

Тыс. руб.

| Наименование показателя | 2021 г. | 2020 г. |
|--|------------------|------------------|
| стр. 2110 «Выручка» | | |
| <i>СМР, ПИР и прочие работы заказчика</i> | 3 281 850 | 3 156 971 |
| <i>Услуги генподрядка</i> | 2 854 | 9 268 |
| <i>Реализация жилых помещений</i> | 213 406 | 110 646 |
| <i>Реализация нежилых помещений</i> | 245 357 | 100 586 |
| <i>Аренда недвижимости</i> | 89 928 | 82 160 |
| <i>Доходы по доверительному управлению</i> | 78 423 | 57 379 |
| Итого по стр. 2110 | 3 911 818 | 3 517 010 |
| стр. 2120 «Себестоимость продаж» | | |
| <i>СМР, ПИР и прочие работы заказчика</i> | 3 055 912 | 2 585 578 |
| <i>Реализация жилых помещений</i> | 141 409 | 73 600 |
| <i>Реализация нежилых помещений</i> | 215 362 | 87 745 |
| <i>Расходы по доверительному управлению</i> | 20 677 | 19 644 |
| <i>Аренда недвижимости</i> | 32 461 | 23 368 |
| Итого по стр. 2120 | 3 465 821 | 2 789 935 |
| стр. 2210 «Коммерческие расходы» | | |
| <i>Коммерческие расходы</i> | 23 685 | 16 512 |
| Итого по стр. 2210 | 23 685 | 16 512 |
| стр. 2220 «Управленческие расходы» | | |
| <i>Управленческие расходы</i> | 325 607 | 274 573 |
| Итого по стр. 2220 | 325 607 | 274 573 |
| стр. 2310 «Доходы от участия в других организациях» | | |

| Наименование показателя | 2021 г. | 2020 г. |
|---|------------------|----------------|
| <i>Доходы от участия в других организациях</i> | | 15 621 |
| Итого по стр. 2310 | 0 | 15 621 |
| стр. 2320 «Проценты к получению» | | |
| <i>Проценты к получению</i> | 116 589 | 174 989 |
| Итого по стр. 2320 | 116 589 | 174 898 |
| стр. 2330 «Проценты к уплате» | | |
| <i>Проценты к уплате</i> | 51 508 | 86 312 |
| Итого по стр. 2330 | 51 508 | 86 312 |
| Стр. 2340 «Прочие доходы» | | |
| <i>Прочие доходы по доверительному управлению имуществом</i> | | 17 |
| <i>Доходы от реализации основных средств</i> | 131 | 1 834 |
| <i>Доходы от реализации прочего имущества, услуг</i> | 148 677 | 144 564 |
| <i>Доходы от сдачи прочего имущества в аренду</i> | 307 | 1 939 |
| <i>Доходы от инвестиционной деятельности</i> | 9 133 | 119 676 |
| <i>Госпошлина</i> | 560 | 326 |
| <i>Курсовые разницы</i> | 69 442 | 17 977 |
| <i>Прочие доходы</i> | 9 659 | 5 949 |
| <i>Реализация прочих услуг</i> | 16 773 | 17 085 |
| <i>Возмещение затрат и услуг</i> | 33 372 | 41 489 |
| <i>Списание кредиторской задолженности</i> | 925 932 | 478 866 |
| <i>Доходы от реализации ценных бумаг</i> | | 91 546 |
| <i>Доходы за нарушение договорных обязательств в суде</i> | 26 573 | 2 891 |
| <i>Резерв по сомнительным долгам</i> | | 11 749 |
| Итого по стр. 2340 | 1 240 559 | 935 908 |
| стр. 2350 «Прочие расходы» | | |
| <i>Прочие расходы по доверительному управлению имуществом</i> | 1 524 | 1 286 |
| <i>Расходы от реализации основных средств</i> | | 154 008 |
| <i>Расходы от сдачи прочего имущества в аренду</i> | | 4 115 |
| <i>Курсовые разницы</i> | 66 792 | 34 230 |
| <i>Госпошлина</i> | 1 968 | 891 |
| <i>Услуги банка</i> | 1 263 | 733 |
| <i>Расходы от реализации прочего имущества, услуг</i> | 147 986 | 144 131 |
| <i>Возмещение затрат и услуг</i> | 33 111 | 25 645 |
| <i>Расходы за нарушение договорных обязательств по решению суда</i> | 37 022 | 23 919 |
| <i>Непроизводственные расходы</i> | 88 184 | 36 991 |
| <i>Прочие внереализационные расходы</i> | 6 453 | 680 |
| <i>Участие в других организациях</i> | | 200 000 |
| <i>Благотворительность</i> | 6 298 | 350 |
| <i>Неустойки, пени, штрафы государственных органов</i> | 3 948 | 2 106 |
| <i>Расходы от реализации ценных бумаг</i> | | 86 704 |
| <i>Списание дебиторской задолженности</i> | 24 597 | 138 696 |
| <i>Доходы от инвестиционной деятельности</i> | 10 | |
| <i>Расходы по гарантийным обязательствам</i> | 1 289 | 1 134 |
| <i>Резерв по сомнительным долгам</i> | | 79 990 |

| Наименование показателя | 2021 г. | 2020 г. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Итого по стр. 2350 | 464 499 | 958 670 |
| Прибыль до налогообложения: | 937 846 | 517 526 |

Расшифровка статей затрат отчета о финансовых результатах

(тыс.руб.)

| Статьи затрат | 2021 г. | 2020 г. |
|--|------------------|------------------|
| Итого (стр.2120+ стр.2210+стр.2220) | 3 815 113 | 3 081 020 |
| <i>в т.ч.</i> | | |
| Амортизация | 113 698 | 66 559 |
| Материальные затраты | 2 444 729 | 2 114 857 |
| <i>в т.ч. субподряд</i> | 1 803 796 | 1 952 365 |
| Расходы на оплату труда | 392 563 | 228 119 |
| Отчисления на социальные нужды | 103 399 | 62 150 |
| Себестоимость жилых помещений | 141 409 | 73 600 |
| Себестоимость нежилых помещений | 215 362 | 87 745 |
| Расходы по доверительному управлению | 20 677 | 19 644 |
| Прочие затраты | 383 275 | 428 346 |

Чистая прибыль Общества определена как прибыль до налогообложения минус расходы по налогу на прибыль, которые рассчитываются как сумма условного расхода по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных налоговых обязательств и активов, иных показателей, оказывающих влияние на величину чистой прибыли.

Чистая прибыль в отчетном году составила 721 217 тыс.руб., в предыдущем 386 631 тыс.руб.

Количество обыкновенных акций Общества составляет - 4 400 000 штук.

Базовая прибыль на акцию составила - 163,91 рублей.

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

3.2 Финансовый результат по договорам строительного подряда.

Расшифровка информации о признанной в отчетном году выручке по договорам строительного подряда, приведена в приложении № 1 к настоящим пояснениям.

3.3 Расходы по налогу на прибыль.

Движение отложенных налоговых активов (далее – ОНА) в отчетном году приведено ниже:

| Наименование показателей | Сумма, тыс. руб. |
|---|------------------|
| 1. Остаток ОНА на начало отчетного периода | 60 235 |
| 2. Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам | 93 |
| 3. Погашено в уменьшение налоговых платежей | 2 245 |
| 4. Остаток ОНА на конец отчетного периода | 58 083 |

Движение отложенных налоговых обязательств (далее – ОНО) в отчетном году приведено ниже:

| Наименование показателей | Сумма, тыс. руб. |
|---|------------------|
| 1. Остаток ОНО на начало отчетного периода | 14 002 |
| 2. Создано по налогооблагаемым временным разницам | 1 937 |
| 3. Погашено на увеличение налоговых платежей | 1 238 |
| 4. Остаток ОНО на конец отчетного периода | 13 303 |

3.4 Расшифровка статей бухгалтерского баланса:

3.4.1 Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств по видам приведена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

| Наименование группы основных средств | На начало года | | Изменения за 2021 год | | | На конец года | | |
|--|--------------------------|----------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------------------|----------------|----------------------|
| | Стоимость первоначальная | Амортизация | Поступило | Выбыло | Начислено амортизации | Стоимость первоначальная | Амортизация | Остаточная стоимость |
| Здания | 382 390 | 196 756 | 0 | 0 | 11 368 | 382 390 | 208 125 | 174 265 |
| Сооружения | 196 152 | 64 589 | 0 | 0 | 16 781 | 196 152 | 81 369 | 114 783 |
| Машины и оборудование (кроме офисного): в т.ч. не введенные в эксплуатацию (сч. 08.04) | 116 889 | 81 690 | 8 957 | 243 | 9 167 | 125 603 | 90 613 | 34 990 |
| Офисное оборудование | 13 749 | 11 601 | 5 519 | 0 | 1 801 | 19 267 | 13 402 | 5 865 |
| Транспортные средства | 58 775 | 34 460 | 31 946 | 7 589 | 7 316 | 83 132 | 34 187 | 48 945 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 15 909 | 11 433 | 525 | 67 | 1 584 | 16 366 | 12 950 | 3 416 |
| Другие виды основных средств: в т.ч. не введенные в эксплуатацию (сч. 08.04) | 21 068 | 12 511 | 51 072 | 44 841 | 4 985 | 27 299 | 17 496 | 9 803 |
| Итого | 804 932 | 413 040 | 98 019 | 52 740 | 53 002 | 850 209 | 458 142 | 392 067 |

В доверительном управлении у ООО «ДМФК МФС-6» находится здание, остаточная стоимость которого на 31.12.2021 г. составляет 38 418 тыс. руб.

Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации у Общества не было.

Общество арендует следующие земельные участки для своих производственных нужд, учет стоимости которых ведется на забалансовом счете:

| № п/п | Кадастровый номер | Площадь | срок договора | Кадастровая стоимость (тыс. руб.) | Адрес земельного участка |
|-------|--------------------|-----------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| 1 | 50:10:0010317:3184 | 17 128 м ² | 19.09.2044 | 72 002 | г. Химки, северная промышленно- |

| | | | | | |
|---|--------------------|-----------|------------|---------|---|
| | | | | | коммунальная зона |
| 2 | 77:09:0002016:57 | 14 707 м2 | 30.01.2029 | 104 013 | г. Москва, ул. Базовская, вл. 15 |
| 3 | 77:09:0003016:1002 | 698 м2 | 18.07.2033 | 12 370 | г. Москва, ул. Клары Цеткин, вл. 29, стр. 2 |
| 4 | 77:02:0003002:119 | 7 173 м2 | 28.02.2009 | 53 012 | г. Москва, ул. Илимская, вл. 3Ж |
| 5 | 77:09:0003021:175 | 5 519 м2 | 28.10.2006 | 109 676 | г. Москва, ул. Астрадамская, вл. 5 Б |
| 6 | 77:09:0001012:4003 | 6 897 м2 | 30.11.2065 | 202 779 | г. Москва, ул. Флотская, вл. 5 (корп. А) |
| 7 | 77:09:0001012:4014 | 7 970 м2 | 30.11.2065 | 91 767 | г. Москва, ул. Флотская, вл. 5/1 (корп. В) |
| 8 | 77:09:0001012:4013 | 7 088 м2 | 30.11.2065 | 208 981 | г. Москва, ул. Флотская, вл. 5/2 (корп. Б) |
| | ИТОГО | | | 854 600 | |

Кроме того, на Общество зарегистрировано право на постоянное (бессрочное) пользование земельным участком с кадастровым номером 50:08:0090226:2, расположенным по адресу: Московская обл. Истринский р-н с/пос. Новопетровское п.Румянцево, учет стоимости которого ведется на забалансовом счете:

| № п/п | Кадастровый номер | Площадь | срок договора | Кадастровая стоимость (тыс. руб.) | Адрес земельного участка |
|-------|-------------------|-----------|---------------|-----------------------------------|--|
| 1 | 50:08:0090226:2 | 32 000 м2 | бессрочный | 47 635 | Московская обл. Истринский р-н с/пос. Новопетровское п.Румянцево |

Расчет стоимости земельных участков, для отражения в забалансовом учете, осуществлялся на основании постановления Правительства Москвы от 29 ноября 2016 г. № 791-ПП «Об утверждении результатов государственной кадастровой оценки земель города Москвы» (в ред. постановлений Правительства Москвы от 01.12.2017 N 937-ПП, от 07.08.2018 N 892-ПП, от 11.12.2018 N 1543-ПП, от 19.12.2018 N 1639-ПП, от 23.06.2020 N 857-ПП).

3.4.2 Финансовые вложения

Структура финансовых вложений Общества представлена в таблице ниже:

| Вид финансовых вложений | Стоимость, тыс. руб. | | |
|--|----------------------|------------------|------------------|
| | На 31.12.2021 г. | На 31.12.2020 г. | На 31.12.2019 г. |
| 1. Долгосрочные финансовые вложения | 187 634 | 791 471 | 354 299 |
| 1.1. Вклады в уставные капиталы других организаций | 11 077 | 11 052 | 215 756 |
| в т.ч. дочерних и зависимых обществ | 11 077 | 11 052 | 215 756 |
| 1.2. Предоставленные займы | - | 602 912 | - |
| 1.3. Залоговые денежные депозиты | - | 950 | 950 |
| 1.4. Приобретенные векселя | 176 557 | 176 557 | 137 593 |
| 2. Краткосрочные финансовые вложения | 653 484 | 56 509 | 1 759 646 |
| 2.1. Предоставленные займы | 652 534 | 56 509 | 1 683 646 |
| 2.2. Приобретенные векселя | - | - | 76 000 |
| 2.3. Прочие активы | - | - | - |
| 2.4. Залоговые денежные депозиты | 950 | | |
| Итого, из них: | 841 118 | 847 980 | 2 113 945 |
| по которым можно определить текущую рыночную стоимость | 177 507 | 177 507 | 214 543 |
| по которым текущая рыночная стоимость не определяется | 663 611 | 670 473 | 1 899 402 |

Информация о займах, предоставленных Обществом, и отраженных в составе финансовых вложений на конец отчетного года в разрезе контрагентов и договоров приведена в таблице ниже:

| № п/п | Наименование заемщика | Договор № и дата | Сумма по договору, тыс. руб. | Текущая задолженность, тыс. руб. | Ставка % | Период действия договора |
|-------|-----------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------|----------|--------------------------|
| 1 | ООО "ВИСТА" | 101 от 20.03.2010 | 9 380 | 9 380 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 2 | ООО "ВИСТА" | 102 от 25.03.2011 | 5 700 | 5 700 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 3 | ООО "ВИСТА" | 103 от 01.07.2011 | 1 700 | 1 700 | 8,25% | по 31.12.2022 |
| 4 | ООО "ВИСТА" | 104 от 01.08.2011 | 5 700 | 5 700 | 8,25% | по 31.12.2022 |
| 5 | ООО "ВИСТА" | 105 от 28.09.2011 | 1 500 | 1 500 | 8,25% | по 31.12.2022 |
| 6 | ООО "ВИСТА" | 106 от 01.11.2011 | 5 200 | 5 200 | 8,25% | по 31.12.2022 |
| 7 | ООО "ВИСТА" | 107 от 01.12.2011 | 850 | 850 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 8 | ООО "ВИСТА" | 108 от 18.01.2012 | 5 500 | 5 500 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 9 | ООО "ВИСТА" | 109 от 22.02.2013 | 5 700 | 5 700 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 10 | ООО "ВИСТА" | 110 от 22.02.2013 | 4 010 | 4 010 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 11 | ООО "ВИСТА" | 111 от 21.09.2012 | 12 057 | 12 057 | 8,25% | по 31.12.2022 |
| 12 | ООО "ВИСТА" | 112 от 21.09.2012 | 36 623 | 36 623 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 13 | ООО "ВИСТА" | 113 от 21.09.2012 | 17 552 | 17 552 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 14 | ООО "ВИСТА" | 114 от 22.02.2013 | 11 636 | 11 636 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 15 | ООО "ВИСТА" | 115 от 21.02.2013 | 34 347 | 34 347 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 16 | ООО "ВИСТА" | 116 от 23.12.2014 | 47 332 | 18 441 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 17 | ООО "ВИСТА" | 117 от 21.02.2013 | 28 496 | 28 496 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 18 | ООО "ВИСТА" | 118 от 21.06.2013 | 27 280 | 27 280 | 8,25% | по 31.12.2022 |
| 19 | ООО "ВИСТА" | 119 от 24.06.2013 | 15 000 | 15 000 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 20 | ООО "ВИСТА" | 120 от 05.07.2013 | 9 973 | 9 973 | 8,25% | по 31.12.2022 |
| 21 | ООО "ВИСТА" | 121 от 26.11.2013 | 26 427 | 26 427 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 22 | ООО "ВИСТА" | 122 от 10.02.2014 | 29 396 | 29 396 | 8,25% | по 19.12.2022 |

| | | | | | | |
|---------------|-----------------|---------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|
| 23 | ООО "ВИСТА" | 123 от 09.12.2013 | 14 726 | 14 726 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 24 | ООО "ВИСТА" | 125 от 10.02.2014 | 20 817 | 20 817 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 25 | ООО "ВИСТА" | 126 от 04.03.2014 | 2 661 | 2 661 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 26 | ООО "ВИСТА" | 127 от 12.05.2014 | 29 110 | 29 110 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 27 | ООО "ВИСТА" | 128 от 17.06.2014 | 28 000 | 28 000 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 28 | ООО "ВИСТА" | 129 от 11.08.2014 | 32 372 | 32 372 | 8,25% | по 31.12.2022 |
| 29 | ООО "ВИСТА" | 130 от 13.10.2014 | 30 864 | 30 864 | 8,25% | по 31.12.2022 |
| 30 | ООО "ВИСТА" | 131 от 15.12.2014 | 34 707 | 34 707 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 31 | ООО "ВИСТА" | 132 от 23.12.2014 | 4 659 | 4 659 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 32 | ООО "ВИСТА" | 133-1 от 03.04.2015 | 33 040 | 33 040 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 33 | ООО "ВИСТА" | 134 от 28.04.2015 | 8 075 | 8 075 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 34 | ООО "ВИСТА" | 135 от 23.06.2015 | 8 069 | 8 069 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 35 | ООО "ВИСТА" | 136 от 24.07.2015 | 5 000 | 5 000 | 8,25% | по 31.12.2022 |
| 36 | ООО "ВИСТА" | 137 от 25.07.2015 | 6 172 | 6 172 | 8,25% | по 31.12.2022 |
| 37 | ООО "ВИСТА" | 138 от 12.04.2016 | 26 827 | 26 827 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 38 | ООО "ВИСТА" | 139 от 27.05.2016 | 1 338 | 1 338 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 39 | ООО "ВИСТА" | 140 от 22.07.2016 | 375 | 375 | 8,25% | по 19.12.2022 |
| 40 | ООО "ВИСТА" | 141 от 23.12.2016 | 3 366 | 3 366 | 8,25% | по 31.12.2022 |
| 41 | ООО "ВИСТА" | 142 от 06.02.2017 | 266 | 266 | 8,25% | по 31.12.2022 |
| 42 | АО "Альстрой" | A1/17 от 16.06.2017 | 17 102 | 558 | 8,25% | по 28.02.2022 |
| 43 | ООО "Строитель" | 02 от 27.02.2020 | 15 000 | 15 000 | 6,00% | по 06.03.2020 |
| 44 | ЗАО "СУ-83 МФС" | 01-ДЗ-13 от 18.02.2013 г. | 50 000 | 32 205 | 1,00% | по 30.04.2013 |
| 45 | ЗАО "СУ-83 МФС" | 06-ДЗ-13 от 02.04.2013 г. | 73 850 | 1 859 | 1,00% | по 30.06.2013 |
| Итого: | | | 787 755 | 652 534 | | |

На 31.12.2021 у АО «МФС-6» имеется задолженность по займам, не включенная в состав финансовых вложений:

| № п/п | Наименование заемщика | Договор № и дата | Сумма по договору, тыс. руб. | Текущая задолженность, тыс. руб. | Ставка % | Период действия договора |
|---------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------------------|----------|--------------------------|
| 1 | ООО "Монолит" | M41/16 от 20.10.2016 | 450 000 | 128 313 | 0,00% | по 20.10.2023 |
| 2 | ООО "ВИСТА" | 27-2020 от 15.06.2020 | 400 | 400 | 0,00% | не установлен |
| 3 | ООО "ВИСТА" | 75-2020 от 30.12.2020 | 220 | 220 | 0,00% | не установлен |
| 4 | ООО "ВИСТА" | 16-2021-3 от 21.05.2021 | 55 | 55 | 0,00% | не установлен |
| 5 | ООО "ВИСТА" | 34-2021-3 от 30.08.2021 | 50 | 50 | 0,00% | не установлен |
| 6 | ООО "ВИСТА" | 44-2021-3 от 23.11.2021 | 55 | 55 | 0,00% | не установлен |
| Итого: | | | 450 780 | 129 093 | | |

Указанная задолженность контрагента ООО "Монолит" не включена в состав финансовых вложений в связи подписанием 29.12.2020 дополнительного соглашения об установлении процентной ставки в размере 0,00% годовых с 01.01.2020, задолженность ООО «ВИСТА» по указанным договорам не включена в состав финансовых вложений в связи с тем, что в соответствии с условиями договоров проценты по займу не начисляются (не выполняется одно из условий, указанных в п. 2 ПБУ 19/02, позволяющих учитывать задолженность в качестве финансового вложения - отсутствует способность приносить экономическую выгоду).

По оценке общества финансовое состояние заемщиков не влечет кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными для организации последствиями в связи с неисполнением (ненадлежащем исполнении) должником обязательств по финансовым вложениям.

По состоянию на 31.12.2021 г. Обществом сформирован резерв под обесценение финансовых вложений в отношении следующих займов выданных следующим контрагентам:

| Контрагент | Сумма резерва (тыс.руб.) |
|----------------------------------|--------------------------|
| ООО «Бавлы-Водоканал» | 13 300 |
| ООО «ЛИФТЕК» | 2 786 |
| ООО «СЕТЬСТРОЙ» | 30 858 |
| ООО «Строительное управление-31» | 12 156 |
| Итого | 59 100 |

3.4.3 Запасы

Расшифровка строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса, тыс.руб.:

| Наименование | На 31.12.21 | На 31.12.20 | На 31.12.19 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Сырье, материалы | 282 220 | 176 134 | 68 874 |
| Затраты застройщика по строительству объектов недвижимости | 7 251 | 7 251 | 21 090 |
| Жилые и нежилые помещения | 1 275 253 | 1 411 559 | 1 528 982 |
| Покупные товары | 3 382 | 3 821 | 4 438 |
| Прочие товары отгруженные | 125 635 | 125 635 | 125 635 |
| Итого | 1 693 741 | 1 724 400 | 1 749 019 |

В бухгалтерский баланс ретроспективно внесены изменения в данные за 2019 г. и 2020 г. о суммах расходов будущих периодов (далее - РБП), учет которых ведется на счете 97.02 "Прочие расходы будущих периодов". Указанные расходы перенесены из строки 1210 "Запасы" в строку 1260 "Прочие оборотные активы" в сумме 474 тыс. руб. в 2019 году и в сумме 610 тыс. руб. в 2020 году, в строку 1230 "Дебиторская задолженность" в сумме 151 тыс. руб. в 2020 году в связи с рекомендациями, указанными в п.19 ПБУ 4/99 "Об утверждении положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации".

Дебиторская задолженность

Расшифровка стр. 1230 «Дебиторская задолженность» по видам задолженности (в тыс. руб.):

| Дебиторская задолженность | На 31.12.21 | На 31.12.20 | На 31.12.19 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5 428 028 | 6 674 165 | 7 094 164 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 2 063 066 | 1 023 151 | 484 135 |
| Расчеты по налогам и сборам | 2 343 | 0 | 176 564 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 52 | 153 | 135 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 642 | 1 035 | 1 444 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 752 723 | 1 166 516 | 807 113 |
| Расходы будущих периодов | 658 | 437 | 263 |
| Итого | 8 008 665 | 8 865 457 | 8 563 818 |

В том числе, дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, по расчетам с покупателями и заказчиками по состоянию на 31.12.2021 г. составляет сумму в размере 4 713 511 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. резерв по сомнительным долгам, на сумму которого уменьшена дебиторская задолженность стр. 1230 Бухгалтерского баланса составил 222 936 тыс. руб.

3.4.4 Денежные средства и денежные эквиваленты.

Отчет о движении денежных средств представляют собой обобщение данных о денежных средствах.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежные потоки от текущих операций, как правило, связаны с формированием прибыли (убытка) организации от продаж.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

В отчете о движении денежных средств свернуто показаны следующие денежные потоки:

а) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

б) возвращенные Организацией денежные средства, возврат в пользу Организации контрагентами денежных средств, перечисленных ранее в том же отчетном периоде, и изначально поступившие/перечисленные соответствующие денежные средства;

в) возврат денежных средств от подотчетных лиц, выданных ранее в том же отчетном периоде, и сведения о выдаче подотчетным лицам соответствующих денежных средств;

г) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

д) поступления арендных платежей и дохода учредителя от ООО «Деловой многофункциональный комплекс «МФС-6» и соответствующие перечисления;

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражены в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006).

Показатель строки 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» за отчетный период соответствует данным бухгалтерского баланса по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2020 г. и равен 2 027 253 тыс. рублей.

Показатель строки 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» соответствует данным бухгалтерского баланса по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2021 г. и равен 1 850 968 тыс. рублей.

По строке 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отражена разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, а также в связи с разницей между суммами денежных средств, потраченных на покупку иностранной валюты и суммой денежных средств, зачисленных на валютный счет в результате данной операции в пересчете на рубли по курсу Центрального банка Российской Федерации (в 2021 г. операции покупки валюты отсутствуют).

Поступления процентов за 2021 г. в связи с размещением банковских депозитов, вкладов (58 988 тыс.руб.), процентов, начисленных на остатки на расчетных счетах (7 109 тыс. руб.), а также процентов по займу сроком менее 3 месяцев (1 013 тыс. руб.) отражены в составе данной строки 4119, в составе строки 4214 отражены суммы процентов, полученных по предоставленным займам (91 133 тыс.руб.).

Расшифровка стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», тыс. руб.:

| Наименование показателей | На 31.12.21 | На 31.12.20 | На 31.12.19 |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Касса | 880 | 419 | 726 |
| Расчетные счета | 246 452 | 542 077 | 118 844 |
| Валютные счета | 20 277 | 463 417 | 4 |
| Депозит «Овернайт» | 35 000 | 469 000 | 499200 |
| Прочие депозитные договора (за исключением долгосрочных и валютных) | 1 100 000 | 552 067 | 0 |
| Депозит в валюте | 448 089 | 0 | 0 |
| Бизнес счет | 270 | 273 | 418 |
| Итого | 1 850 968 | 2 027 253 | 619 192 |

3.4.5 Прочие оборотные активы

Расшифровка стр.1260 «Прочие оборотные активы», в тыс. руб.:

| Наименование | На 31.12.21 | На 31.12.20 | На 31.12.19 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Расчеты по инвестиционным активам | 347 945 | 226 162 | 150 818 |
| Непредъявленная к оплате расчетная выручка | 321 218 | 76 939 | 20 136 |
| Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет по расчетной выручке (ПБУ 2/2008) | 62 694 | 69 501 | 25 483 |
| Расходы будущих периодов, в т.ч.: | | | |
| Неисключительное право | | | |
| Программное обеспечение | 601 | 611 | 474 |
| Итого | 732 458 | 373 213 | 196 911 |

3.4.6 Заемные средства

Общество в 2021 году не выдавало векселей и не размещало облигации.

Общество, по состоянию на 31 декабря 2021 года, не имеет непогашенных займов и кредитов.

Средневзвешенная ставка по займам и кредитам не применяется.

3.4.7 Кредиторская задолженность

Расшифровка стр.1520 «Кредиторская задолженность», тыс. руб.:

| Кредиторская задолженность | На 31.12.2021 |
|--|------------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 878 103 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 1 732 986 |
| НДС по авансам | -258 008 |
| Расчеты по налогам и сборам | 182 363 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 8 661 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 212 |
| <i>в т.ч. просроченная задолженность перед учредителями-работниками организации по выплате доходов</i> | 0 |
| Прочие кредиторы | 145 184 |
| Итого | 2 689 501 |

3.4.8 Оценочные обязательства

На 31.12.2021 г. Обществом был создан резерв предстоящих расходов по оплате отпусков в сумме 20 043 тыс. руб. При оценке его величины использовалась информация о средненежном заработке за 2021 г. и количестве неиспользованных дней отпуска сотрудниками по состоянию на 31.12.2021 г.

Величина оценочного обязательства по оплате отпуска работникам определена с учетом страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по вознаграждениям сотрудникам в соответствии с действующим законодательством РФ.

Расшифровка стр.1540 «Оценочные обязательства», тыс. руб.:

| Наименование | На 31.12.21 | На 31.12.20 | На 31.12.19 |
|--|---------------|---------------|--------------|
| Резерв предстоящих расходов на отпуска | 20 043 | 20 020 | 5 532 |
| Итого: | 20 043 | 20 020 | 5 532 |

3.4.9 Прочие обязательства

Расшифровка стр.1550 «Прочие обязательства», тыс. руб.:

| Наименование | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 | На 31.12.2019 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Выполненные этапы по незавершенным работам | 376 194 | 418 534 | 154 681 |
| Отложенный НДС | 53 536 | 12 807 | 3 339 |
| Итого | 429 730 | 431 341 | 158 020 |

3.5 Условные обязательства

В 2020 году получен акт выездной налоговой проверки за период 2015-2017 гг., в котором налоговым органом доначислены налог на прибыль, НДС и пени.

Общество с выводами, изложенными в акте, не согласно и в установленном порядке предоставило свои возражения. Несмотря на истечение срока проведения дополнительных мероприятий налогового контроля, до настоящего момента решение по результатам рассмотрения материалов налоговой проверки Обществу не вручено.

По мнению Общества и привлеченных специалистов, вероятность оспаривания акта налоговой проверки и вынесения налоговым органом решения об отказе в привлечении к налоговой ответственности Общества оценивается как высокая, уменьшение суммы начисленной недоимки, а также пеней предполагается в размере 100% от суммы, указанной в акте.

3.6 Информация о курсах валют

Официальный курс одного доллара США к российскому рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации по состоянию на 31 декабря 2021 года - 74,2926 руб.

4. Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами

4.1 Перечень связанных сторон

Информация о связанных сторонах Общества за отчетный период представлена в таблице:

| № п/п | Наименование аффилированного лица | ОГРН | Основание признания лица аффилированным |
|-------|---|---------------|---|
| 1. | Нестеренко Виктор Иванович | | Лицо, владеющее более 20% уставного капитала Абз. 7 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1, Лицо, являющееся единоличным исполнительным органом Абз. 5 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1 |
| 2. | Нестеренко Иван Викторович | | Лицо, владеющее более 20% уставного капитала Абз. 7 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1, Лицо, являющееся членом Совета директоров Абз. 5 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1 |
| 3. | Ульянов Юрий Михайлович | | Лицо, являющееся членом Совета директоров Абз. 5 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1 |
| 4. | Павлов Виктор Фомич | | Лицо, являющееся членом Совета директоров Абз. 5 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1 |
| 5. | Герасименко Григорий Филиппович | | Лицо, являющееся членом Совета директоров Абз. 5 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1 |
| 6. | Нестеренко Лариса Викторовна | | Группа лиц Абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1; п. 8 ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ |
| 7. | Общество ограниченной ответственностью «Монолит» | 1085260004664 | Группа лиц Абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1; п. 8 ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ |
| 8. | Акционерное общество «МОССТРОЙПРОГРЕСС» | 1027700460853 | Лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов Абз. 8 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1 |
| 9. | Общество ограниченной ответственностью «УМ-6» | 5137746038095 | Лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов Абз. 8 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1 |
| 10. | Общество ограниченной ответственностью "СУ-87 Фундаментстрой-6" | 1057749007315 | Лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов Абз. 8 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1 |
| 11. | Открытое акционерное общество «Моспищестрой» | 1027700158276 | Группа лиц Абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1; п. 8 ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ |
| 12. | Закрытое акционерное общество «Компания «СТАТУС» | 1037739810844 | Группа лиц Абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1; п. 8 ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ |
| 13. | Общество ограниченной ответственностью | 5067746367552 | Группа лиц Абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1; п. 8 |

| | | | |
|-----|--|-----------------|---|
| | «ДОКОН» | | ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ |
| 14. | Акционерное общество «АЛЬСТРОЙ» | 1027739754261 | Группа лиц Абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1; п. 8 ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ |
| 15. | Общество ограниченной ответственностью «Строительно-эксплуатационное управление «Фундаментстрой-6» | с 1037739238107 | Группа лиц Абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1; п. 8 ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ |
| 16. | Общество ограниченной ответственностью «Деловой многофункциональный комплекс МФС-6» | с 5087746373699 | Группа лиц Абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1; п. 8 ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ |
| 17. | Акционерное общество «СУ-10 Фундаментстрой» | 1047796312915 | Группа лиц Абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1; п. 8 ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ |
| 18. | Общество ограниченной ответственностью «Регионстройинвест ИК» | с 1067746193195 | Группа лиц Абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1; п. 8 ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ |
| 19. | Общество ограниченной ответственностью «ВИСТА» | с 109РА000697 | Группа лиц Абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1; п. 8 ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ |
| 20. | Общество ограниченной ответственностью «Ресурссервис» | с 1077764222095 | Группа лиц Абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1; п. 8 ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ |
| 21. | Общество ограниченной ответственностью «Строительное управление-17» | с 1037739837706 | Группа лиц Абз. 6 ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 г. № 948-1; п. 8 ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ |

4.2 Операции со связанными сторонами

Информация по операциям за отчетный период по связанным сторонам в разрезе видов операций, и состоянии расчетов с ними (тыс. руб.):

| Виды операций | За 2021 г. | Сальдо расчетов на 31.12.2021 г. | |
|--|------------|----------------------------------|---------|
| | | Дт | Кт |
| Покупки у аффилированных лиц (с НДС): | | | |
| СМР | | | 475 832 |
| Имущество | | | |
| Услуги | 78 647 | | 17 804 |
| Реализация аффилированным лицам (с НДС): | | | |
| Имущество | 225 319 | 4 823 078 | 102 197 |
| Услуги | 15 656 | 14 310 | 119 |
| Займы выданные аффилированным лицам | 100 000 | 731 783 | |

| | | | |
|--|------------------|------------------|----------------|
| Погашение займов аффилированными лицами | 502 023 | | |
| Начисленные проценты | 141 001 | 422 369 | |
| Погашенные проценты | 899 | | |
| Вознаграждение генерального директора и членов совета директоров | 15 751 | | |
| ИТОГО | 1 079 296 | 5 991 540 | 595 982 |

5. Информация о рисках

Общество рассматривает управление рисками как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля. Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения вероятности размера потенциальных потерь.

Основные методы управления рисками, применяемые в Обществе:

- Отказ от рискованных инвестиций, ненадежных партнеров и клиентов;
- Страхование;
- Финансовое планирование;
- Соблюдение и выполнение требований стандартов;
- Координация и согласованность программ и процессов управления, способствующих развитию Общества.

Основными задачами управления рисками в Обществе являются:

- Формирование достаточной и надежной информационно-аналитической базы для принятия решений;
- Планирование управления рисками, выявление рисков, анализ и оценка рисков;
- Разработка программ рисков инвестиционной деятельности;
- Обеспечение страхования подрядных работ;
- Постоянный мониторинг деятельности конкурентов, их методов управления и ведения ими конкурентной борьбы;
- Переадресация рисков субподрядчикам (получение от них зеркальных контргарантий);
- Совершенствование системы бюджетирования;
- Централизация системы закупок.

5. События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный риск волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

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

Генеральный директор



Нестеренко В.И.

28.03.2022

Handwritten signature

Handwritten signature

РАСШИРОВАТЬ ИНФОРМАЦИЮ ПО ПРИМЕНЕНИЮ ПБУ 2/2008 ПО ДОГОВОРАМ НЕ ЗАВЕРШЕННЫМ В 2021 ГОДУ

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|--|--|--|---|---|---|--|---------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
| Наименование Заказчика | № контракта/дата | Наименование объекта | Расчетная выручка по состоянию на 31.12.2021 с начала строительства (без НДС) | Фактически понесенные расходы по состоянию на 31.12.2021 с начала строительства (без НДС) | Финансовый результат по состоянию на 31.12.2021 с начала строительства, без НДС (4-5) | Расчетная выручка, без НДС за 2021 год | Расходы за 2021 год | Финансовый результат, без НДС (7-8) | Сумма аванса по состоянию на 31.12.2021 г. (с НДС) | Сумма за выполненные работы, не признанная заказчиком по состоянию на 31.12.2021 (с НДС) | Сумма полученной предвзятительной оплаты по состоянию на 31.12.2021 (с НДС) | Сумма за выполненные работы, признанная заказчиком по состоянию на 01.01.2010 г. - 31.12.2021 (с НДС) |
| ООО "СК Стратегия" | БС6-3-09 от 29.05.2009 | Бескудниково мкр.6 (1-ый пуск.комплекс) корп.1,2,3а,б,3,4,а,б,5 застройка | 193 494 065,68 | 180 079 901,22 | 13 114 164,46 | 3 829 936,91 | 0,00 | 3 829 936,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 228 322 997,49 |
| ООО "СК Стратегия" | БС6-4-09 от 29.05.2009 | Бескудниково мкр.6(2-ой пуск. комп.) корп.6,7,8,9,10 ТП-22, ЦТП-1 застройка | 40 328 346,08 | 116 662 504,52 | -76 334 158,44 | -993 452,45 | 0,00 | -993 452,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 587 448,37 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | 54-0319-ОК-1/Н от 22.04.2019 | Бескудниковский р-он, Коровинское ш. д.2_38, д.6, д.8, к.1, д.8, к.2 (снес) | 4 377 029,58 | 3 774 911,88 | 602 117,70 | 1 021 949,53 | 881 367,46 | 140 982,07 | 0,00 | 1 158 631,44 | 0,00 | 4 093 804,06 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | 237-1219-ОК-1 от 03.03.2020 | Бескудниковский р-он, Коровинское шоссе, влд. 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | 178-1019-ОК-1/Н от 06.12.2019 | Бутырский р-он, Милашенцова ул., влд.7,к.3 | 141 974 169,98 | 127 688 839,07 | 14 275 330,91 | 107 727 443,63 | 96 895 576,97 | 10 831 866,66 | 16 199 998,53 | 62 010 495,55 | 0,00 | 108 358 508,47 |
| Казенное предприятие города Москвы "Управление гражданского строительства" | Бур 78-69/ЖД/2/16 от 16.02.2012 | Бутырский, мкр.78, корп. 69 | 372 621 008,00 | 363 118 273,83 | 9 502 734,97 | 53 666,60 | 0,00 | 53 668,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 439 692 750,39 |
| Казенное предприятие города Москвы "Управление гражданского строительства" | Бур 78-71А/ЖД/12/38 от 02.03.2012 | Бутырский, мкр.78, корп. 71А | 518 271 204,39 | 490 743 624,17 | 27 527 580,22 | 723 833,11 | 0,00 | 723 833,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 611 560 021,18 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | 132-0819-ОК-1/Н от 11.10.2019 | Дмитровский р-он, Клязьминская ул., влд. 28А (ТЗ, ПИР, СМР) | 293 355 130,60 | 270 337 851,73 | 23 017 278,87 | 253 509 680,47 | 233 618 761,04 | 19 890 919,43 | 95 000 000,00 | 138 757 526,94 | 0,00 | 213 268 629,79 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | 3-0120-ОК-1/Н от 26.02.2020 | Донской р-он, Малая Тульская ул., влд. 55-1 | 390 381 199,00 | 345 894 879,58 | 44 776 319,42 | 219 466 775,19 | 194 292 870,56 | 25 175 901,61 | 148 544 887,91 | 0,00 | 146 007,18 | 468 579 446,02 |
| ООО "МИП-Строй № 1" | 148-0320-ЗП-МИП/Н от 23.04.2020 | Кленовый Бульвар - Станционный комплекс. Восточный участок ТПК ст. Каширская - ст. Кардариново | 592 782 838,85 | 529 855 916,40 | 53 126 922,45 | 257 724 133,34 | 234 229 806,02 | 23 494 327,32 | 0,00 | 0,00 | 48 434 988,17 | 747 773 794,82 |
| ООО "МИП-Строй № 1" | 4-1-7014 от 13.01.2021 | Кленовый Бульвар-Станционный комплекс Восточный участок ТПК ст.Каширская-ст.Кардариново | 199 719 979,87 | 169 416 704,80 | 30 303 275,07 | 199 719 979,87 | 169 416 704,80 | 30 303 275,07 | 0,00 | 0,00 | 36 714 893,39 | 0,00 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | 22-0121-ОК-1/Н от 08.04.2021 | Коньково, зона 1,2 (со сносом ЖД Булгарова), ТЗ,АН,ПИР,СМР (снос) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | 22-0121-ОК-1/Н от 08.04.2021 | Коньково, зона 1,3 (со сносом ЖД Введ.Ф-11), ТЗ,АН,ПИР,СМР (снос) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | 178-1019-ОК-1/Н от 06.12.2019 | Лосиноостровский р-он, Шушенская ул., влд.5 | 212 990 327,62 | 193 112 973,40 | 19 877 354,22 | 196 132 992,86 | 177 828 851,98 | 18 304 140,88 | 229 000 000,00 | 0,00 | 3 621 059,37 | 259 209 452,56 |
| Казенное предприятие города Москвы "Управление гражданского строительства" | МР 13-17-7/ЖД/2/17 от 16.02.2012 | Марьино Роша, мкр. 13-17, корп.71 | 409 912 950,04 | 402 859 277,39 | 7 053 672,65 | 10 372 109,35 | 0,00 | 10 372 109,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 483 697 281,05 |
| ФГУП "ЦНИИХИМ" | 20235872000220000000000077 от 17.04.2020 | Нагатинская ул.,16А. Реконструкция и техническое перевооружение зданий ФГУП ЦНИИХИМ | 1 415 320 273,35 | 1 384 607 455,97 | 30 712 817,38 | 1 121 895 813,81 | 1 097 589 518,09 | 24 346 295,72 | 318 770 448,17 | 112 854 776,18 | 0,00 | 1 565 529 351,83 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | ФР-51-2019/АН от 15.11.2019 | Нагорный р-он, Варшавское шоссе, влд.100 (АН) | 2 113 208,44 | 1 712 115,97 | 401 092,47 | 2 113 208,44 | 1 712 115,97 | 401 092,47 | 0,00 | 10 152,61 | 0,00 | 2 525 697,52 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | 92-0518-ОК-1/Н от 03.07.2018 | Нагорный р-он, Варшавское шоссе, влд.100 (оказание услуг и выполнение работ по проектированию) | 74 833 874,28 | 43 152 774,65 | 31 681 099,63 | 4 128 132,01 | 3 381 875,49 | 746 856,52 | 0,00 | 3 768 540,31 | 0,00 | 86 012 108,86 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | 47-0219-ОК-1/Н от 03.04.2019 | Нагорный р-он, Варшавское шоссе, влд.100 (СМР) | 1 751 741 364,67 | 1 492 877 497,53 | 258 863 867,14 | 750 926 609,26 | 639 962 168,05 | 110 964 441,21 | 48 267 396,75 | 657 950,17 | 0,00 | 2 101 431 687,49 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | 55-0319-ОК-1/Н от 30.04.2019 | Нагорный р-он, Варшавское шоссе, влд.100 (ТЗ) | 2 906 684,09 | 3 081 515,50 | -185 021,41 | 1 427 947,26 | 1 552 711,76 | -124 764,51 | 0,00 | 0,00 | 402 825,78 | 3 890 618,71 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | 93-0518-ЗП-1/Н от 26.06.2018 | Нагорный р-он, Варшавское шоссе, д.98 и д.100 (снос) | 45 487 534,63 | 19 833 448,45 | 25 664 086,18 | 153 285,37 | 66 812,00 | 86 453,37 | 0,00 | 0,00 | 1 758 869,00 | 56 355 990,59 |
| АО "Мосинвстрой" | 08-2014-1 от 25.08.2014 | Окская улица - Станционный комплекс "Кожуховская линия ст. Авиамоторная - ст. Нерасовка" | 2 987 517 957,39 | 2 499 042 865,21 | 458 474 972,18 | 0,00 | 4 330 038,17 | -4 330 038,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 528 691 519,85 |
| Московский фонд реновации жилой застройки | 48-0219-ОК-1/Н от 22.04.2019 | Онаковское-Матвеевское р-он, Наташи Ковшовой ул., д.3 (снос) | 10 648 470,99 | 8 732 294,65 | 1 914 176,34 | 7 261 608,67 | 5 956 012,60 | 1 306 597,07 | 0,00 | 0,00 | 13 224 143,54 | 25 999 908,74 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|------------------|
| АО "Управление экспериментальной застройки микрорайонов" | 65-К/п-14 от 21.07.2014 | 1 941 801 064,48 | 1 694 217 261,26 | 247 589 763,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 357 181,63 | 2 291 662 437,73 |
| Московский фонд, реновации жилой застройки | ФР-45-2019/АН от 29.05.2019 | 1 185 830,87 | 920 430,29 | 265 400,58 | 1 185 830,87 | 920 430,29 | 265 400,58 | 0,00 | 0,00 | 42 351,52 | 0,00 | 1 390 645,52 |
| Московский фонд, реновации жилой застройки | 42-0219-ОК-1/Н от 27.03.2019 | 906 991 280,22 | 826 297 982,87 | 80 693 297,35 | 124 290 183,15 | 114 798 257,97 | 9 501 925,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 268 616 399,63 | 1 398 005 935,92 |
| Московский фонд, реновации жилой застройки | 41-0219-ОК-1/Н от 25.03.2019 | 3 276 025,74 | 3 069 375,53 | 206 650,21 | 57 192,02 | 53 584,38 | 3 607,63 | 0,00 | 0,00 | 38 393,91 | 0,00 | 3 882 806,99 |
| Московский фонд, реновации жилой застройки | 65-0318-ОК-1 от 16.04.2018 | 46 216 269,27 | 34 004 680,52 | 12 211 587,75 | 792 256,63 | 651 279,96 | 140 976,67 | 0,00 | 0,00 | 1 568 768,22 | 0,00 | 53 882 753,74 |
| Московский фонд, реновации жилой застройки | 236-1219-ОК-1/Н от 13.02.2020 | 40 252 939,35 | 35 955 300,00 | 4 297 639,35 | 18 287 608,73 | 16 143 343,10 | 2 144 565,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 918 177,65 | 50 221 703,88 |
| Московский фонд, реновации жилой застройки | 78-0519-ОК-1/Н от 09.07.2019 | 276 757,99 | 276 758,00 | -0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 332 109,60 | 0,00 | 0,00 |
| Итого: | | 12 560 765 594,22 | 11 240 837 554,39 | 1 319 928 039,63 | 3 281 846 604,59 | 2 994 272 096,66 | 287 577 517,91 | 1 003 682 691,36 | 321 217 686,45 | 376 194 065,54 | 14 761 657 511,59 | |