

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

ООО СК "Мелитя",
30.12.2024 год

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					Поступило				Выбыло					
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	455	(326)	-	-	400	(83)	-	-	-	55	(10)	
	5110	за 2023 г.	400	(189)	55	-	-	(137)	-	-	-	455	(326)	
	в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2024 г.	400	(322)	-	-	400	(78)	-	-	-	-	-	
	5111	за 2023 г.	400	(189)	-	-	-	(133)	-	-	-	400	(322)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

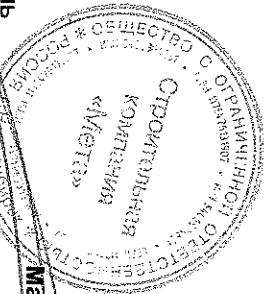
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	1	-	-
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2023 г.	-	55	-	-	(55)
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	55	-	-	(55)
Товарный знак "Тихомиров" №0930572							



Руководитель

(подпись)

Мартыненко Владимир Владимирович

(расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило		Выбыло объектов		начислено амортиза-ции	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация		первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	307	(82)	225	-	-	(102)	-	532	(184)	
	5210	за 2023 г.	5 475	(2 649)	204	(5 372)	(5 372)	(2 805)	-	307	(82)	
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2024 г.	205	(82)	225	-	-	(82)	-	430	(164)	
	5211	за 2023 г.	103	(26)	102	-	-	(56)	-	205	(82)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024 г.	103	-	-	-	-	(20)	-	103	(20)	
	5212	за 2023 г.	-	-	103	-	-	-	-	103	-	
Право пользования активом	5203	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5213	за 2023 г.	5 372	(2 623)	-	(5 372)	(5 372)	(2 749)	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	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 2024 г.	-	2 808	-	(225)	2 583
	5250	за 2023 г.	-	205	-	(205)	-
в том числе:							
Автомобиль BYD YUAN Plus 2023 г.в.	5241	за 2024 г.	-	2 583	-	-	2 583
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сенсорная панель (телевизор)	5242	за 2024 г.	-	225	-	(225)	-
	5252	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Модуль Kiosera Ecosys M2040DN, A4, 35ppm, 1200dpi, 512 Mb, ADF	5243	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023 г.	-	102	-	(102)	-
Слпмт-система Kephatsu	5244	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023 г.	-	103	-	(103)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	2 749
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Строительное общество с ограниченной ответственностью
«Идеал»
Компания

Руководитель
(подпись)

Мартыненко Владимир
Владимирович

3 марта 2025 г.

(расшифровка подписи)

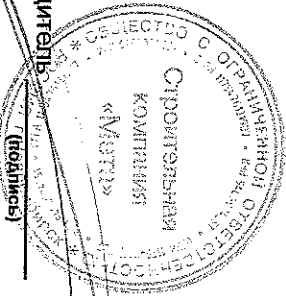
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	-	-	170 969	-	-	-	170 969	-
	5311	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2024 г.	-	-	109	-	-	-	109	-
Доли в уставном капитале	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5303	за 2024 г.	-	-	150 000	-	-	-	150 000	-
Займы	5313	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2024 г.	-	-	20 860	-	-	-	20 860	-
Займы	5316	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2024 г.	-	-	170 969	-	-	-	170 969	-
Финансовых вложений - Итого	5310	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 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	-	-	-



Руководитель _____
3 марта 2025 г. (подпись)

Мартыненко Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	1 196 252	-	1 738 863	(2 184 311)	-	-	X	750 804	-	
	5420	за 2023 г.	1 498 336	-	393 081	(695 165)	-	-	X	1 196 252	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	7 926	-	27 519	(34 282)	-	-	22 783	1 163	-	
	5421	за 2023 г.	17 051	-	36 623	(45 748)	-	-	33 295	7 926	-	
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	253 419	-	662 674	(166 820)	-	-	-	749 273	-	
	5422	за 2023 г.	-	-	315 468	(62 049)	-	-	-	253 419	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	-	-	368	-	-	-	-	368	-	
	5423	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	50	-	101 307	(101 357)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2023 г.	-	-	40 990	(40 940)	-	-	-	50	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Строящийся жилой комплекс Тихомиров по договорам долевого участия в строительстве	5408	за 2024 г.	934 857	-	946 995	(1 881 852)	-	-	-	-	-	
	5428	за 2023 г.	1 481 285	-	-	(546 428)	-	-	-	934 857	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

ОТРОИТОЛЬНИК
КОМПАНИИ
«Мирга»

ОТДЕЛЕНИЕ ОТВЕТСТВЕННОСТИ
ОТДЕЛЕНИЯ ОТВЕТСТВЕННОСТИ
ОТДЕЛЕНИЯ ОТВЕТСТВЕННОСТИ

Руководитель
Мартыненко-Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
					поступление			выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	12 000	-	-	-	-	-	-	-	12 000	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	12 000	-	-	-	-	-	-	-	12 000	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	5 12 612	-	83 340	-	(230 580)	-	-	-	-	-	365 372	-
	5530	за 2023 г.	280 759	-	359 574	-	(127 722)	-	-	-	-	-	512 612	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	5 756	-	76 870	-	(5 756)	-	-	-	-	-	76 870	-
	5531	за 2023 г.	184	-	5 572	-	-	-	-	-	-	-	5 756	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	152 498	-	6 470	-	(152 203)	-	-	-	-	-	6 765	-
	5532	за 2023 г.	280 220	-	-	-	(127 722)	-	-	-	-	-	152 498	-
Прочая	5513	за 2024 г.	51 177	-	-	-	(48 522)	-	-	-	-	-	2 655	-
	5533	за 2023 г.	356	-	50 821	-	-	-	-	-	-	-	51 177	-
Расчеты по ДДУ	5514	за 2024 г.	303 181	-	-	-	(24 089)	-	-	-	-	X	279 082	-
	5534	за 2023 г.	-	-	303 181	-	-	-	-	-	-	X	303 181	-
Итого	5500	за 2024 г.	5 12 612	-	95 340	-	(230 580)	-	-	X	X	X	377 372	-
	5520	за 2023 г.	280 759	-	359 574	-	(127 722)	-	-	X	X	X	512 612	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	плате- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	49 055	-	4 820	(2)	-	-	-	53 873	
	5571	за 2023 г.	1 397 346	23 478	6 215	(439)	-	(1 377 545)	-	49 055	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023 г.	1 371 408	-	-	-	-	(1 371 408)	-	-	
займы	5553	за 2024 г.	49 053	-	4 820	-	-	-	-	53 873	
	5573	за 2023 г.	19 799	23 478	6 215	(439)	-	-	-	49 053	
прочая	5554	за 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	
	5574	за 2023 г.	6 139	-	-	-	-	(6 137)	-	2	
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	1 387 861	501 435	612 473	(2 061 514)	(68)	-	X	440 187	
	5580	за 2023 г.	1 247 102	309 649	89 623	(1 629 921)	-	1 371 408	-	1 387 861	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	106 023	182 099	-	(81 689)	(28)	-	-	206 405	
	5581	за 2023 г.	29 939	251 688	-	(175 604)	-	-	-	106 023	
авансы полученные	5562	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	58 173	94 249	-	(72 210)	-	-	-	80 212	
	5583	за 2023 г.	288	57 961	-	(76)	-	-	-	58 173	
кредиты	5564	за 2024 г.	1 209 573	-	608 505	(1 818 078)	-	-	-	-	
	5584	за 2023 г.	1 150 842	-	89 623	(1 402 300)	-	1 371 408	-	1 209 573	
займы	5565	за 2024 г.	-	225 000	3 968	(76 119)	-	-	-	152 849	
	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024 г.	14 092	87	-	(13 418)	(40)	-	-	721	
	5586	за 2023 г.	66 033	-	-	(51 941)	-	-	X	14 092	
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2024 г.	1 436 916	501 435	617 293	(2 061 516)	(68)	X	X	494 060	
	5570	за 2023 г.	2 644 448	333 127	95 638	(1 630 360)	-	X	X	1 436 916	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Строительная компания «Мир»

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Руководитель

Мартыненко Владимир Владимирович

3-марта 2025 г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	4 334	-
Расходы на оплату труда	5620	5 979	-
Отчисления на социальные нужды	5630	1 028	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	90 016	40 940
Итого по элементам	5660	101 357	40 940
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(496 222)	(253 469)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	(394 865)	(212 529)

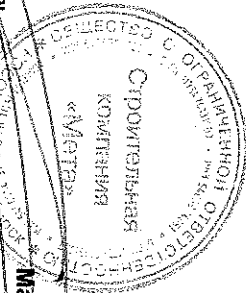
ОТДЕЛ ОБЩЕСТВЕННО-ПРАВОВЫХ ОТНОШЕНИЙ
ОТДЕЛ ОБЩЕСТВЕННО-ПРАВОВЫХ ОТНОШЕНИЙ
ОТДЕЛ ОБЩЕСТВЕННО-ПРАВОВЫХ ОТНОШЕНИЙ

Мартыненко Владимир Владимирович
(подпись)
3 марта 2025 г.

Мартыненко Владимир Владимирович
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

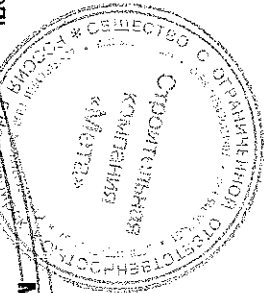
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Поташено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	125 717	231 994	(165 122)	-	(192 589)
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	528	994	(1 078)	-	444
Отсрочка на достройку объекта	5702	125 189	231 000	(164 044)	-	192 145



Руководитель _____ Мартыненко Владимир
(подпись) Владимирovich
3 марта 2025 г. _____
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	1 217 813	1 169 714
в том числе:				
Средства участников долевого строительства на эскроу-счетах	5801	-	1 217 813	1 169 714
Выданные - всего	5810	434 676	2 261 124	3 616 078
в том числе:				
Имущественные права, переданные в залог под проектное финансирование	5811	-	1 826 448	3 181 402
Земельные участки	5812	434 676	434 676	434 676

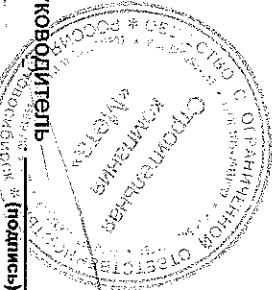


Руководитель
(подпись)
3 марта 2025 г.

Мартыненко Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		за 2024 г.		за 2023 г.	
Получено бюджетных средств - всего	Код 5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2024 г.	5910	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2024 г.	5911	-	-	-
	за 2023 г.	5921	-	-	-



Руководитель
Мартыненко Владимир
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

ООО Строительная компания «Мета»

ПОЯСНЕНИЯ К БУГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью Строительная компания «Мета» (далее – Общество)

Сокращенное наименование Общества: ООО СК «Мета»

Место нахождения: 630099, Новосибирская обл, Новосибирск г, Красный пр-кт, дом № 37

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным номером 1175476131907 Инспекция Федеральной налоговой службы по Центральному району г. Новосибирска за идентификационным номером налогоплательщика (ИНН) 5406984851 с кодом причины постановки на учет (КПП) 540601001.

Общество создано на неограниченный срок деятельности.

Основной целью Общества является осуществление деятельности Заказчика-застройщика, направленной на получение прибыли и ее распределение между участниками в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества.

Уставной капитал Общества определен в размере 99710000 (Девяносто девять миллионов семьсот десять тысяч) рублей и оплачен полностью.

Участниками Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года являются:

- Мартыненко Владимир Яковлевич.

Бенефициаром Общества является: Мартыненко Владимир Яковлевич

Списочная численность работающих по состоянию на 31 декабря 2024 года – 7 человек.

Единоличный исполнительный орган – Директор Мартыненко Владимир Владимирович.

Дивиденды не выплачивались.

Основные виды деятельности Общества:

- 71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

В 2024 году Обществом в лице застройщика осуществляется строительство: «Многokвартирного многоэтажного жилого дом с объектами обслуживания жилой застройки, автостоянкой, по адресу (местоположению): Новосибирская область, город Новосибирск, Октябрьский район, улица Лескова (строительный адрес). подстанция по ул. Лескова в

Октябрьском районе г. Новосибирска (ЖК Тихомиров). Жилой комплекс строится в 2 этапа, 27 июня 2024 года было получено разрешение на ввод 2 этапа строительства.

2. РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из правил, установленных российским законодательством по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность позволяет составить достоверное и полное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

При формировании бухгалтерской отчетности Общества обеспечена нейтральность информации, содержащейся в ней, т.е. исключено одностороннее удовлетворение интересов одних групп пользователей бухгалтерской отчетности перед другими.

Учетная политика на 2024 год продлена 29.12.2023 г.

При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в организации устанавливается уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными.

Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10% (десяти процентов).

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ.

Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия, перечисленные в ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (далее - ФСБУ 6/2020).

В соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Согласно п. 13 после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов.

В целях обеспечения сохранности "малоценных" ОС первичные учетные документы по движению (приему, выдаче, перемещению и списанию) оформляются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

В целях обеспечения сохранности указанных активов первичные учетные документы по движению (приему, выдаче, перемещению и списанию) оформляются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Инвентарным объектом признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями.

Если сроки полезного использования составных частей объекта ОС существенно различаются, то составные части объекта ОС учитываются как самостоятельные инвентарные объекты.

Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта и начисляется с месяца следующего за датой принятия ОС в эксплуатацию в бухгалтерском учете.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался. Переоценка объектов основных средств Обществом не производилась.

По состоянию на 31.12.2024 г стоимость Основных средств (строка 1150 "Основные средства") составила 348 тыс. руб.

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат Общества на их приобретение,

приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определена как стоимость активов, переданных Обществом,

в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

При продаже и ином выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оценка выбывающих неэмиссионных ценных бумаг производится по фактической стоимости каждой бумаги.

Финансовые вложения сроком погашения позднее 31/12/2024 включены в состав долгосрочных финансовых вложений и отражены в бухгалтерском балансе в строке 1170

"Финансовые вложения". На 31/12/2024 были зачтены выданные долгосрочные займы и сумма по строке составила 170 969 тыс.руб.

Финансовые вложения сроком погашения ранее 31/12/2024 включены в состав краткосрочных финансовых вложений, в Бухгалтерском балансе отражены по строке 1240 "Финансовые вложения", по состоянию на 31/12/2024 - 0 тыс.руб.

5. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальными активами организацией признаются приобретенные и (или) созданные результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), используемые в деятельности организации в течение длительного времени (продолжительностью свыше 12 месяцев). По состоянию на 31.12.2024г. остаточная стоимость строка нематериального актива отражена по строке баланса 1110 «Нематериальные активы» и составила 45 тыс. руб.

6. ЗАПАСЫ

Учет сырья и материалов, готовой продукции (далее - материалы) с 01.01.2021 года ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. по строке запасов (строка 1210 "Запасы").

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается все затраты на приобретение и приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования (за минусом НДС и предоставленных вам скидок) (п. 10, 11, 12 ФСБУ 5/2019).

Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов.

В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

В 2024 году резерв под обесценение запасов не создавался, так как признаков и

обесценения не было.

По строке 1210 «Запасы» отражены материалы на сумму 1 163 тыс. руб., остатки готовой продукции (квартиры, машино-места, кладовые) – 749 273 тыс.руб., товары -368 тыс.руб., итого по строке «Запасы» 750 804 тыс.руб.

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

К денежным средствам и денежным эквивалентам (высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости) организации. Примером денежных эквивалентов являются, в частности, банковские депозиты до востребования со сроком погашения до трех месяцев.

НДС из платежей поставщикам не выделяется по причине того, что НДС относится на себестоимость строительства и не принимается к вычету.

В свернутом виде отражаются денежные потоки: когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов; когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. К таким денежным потокам относятся в том числе и денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги).

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), а также из авансов уплаченным поставщикам, сетевым организациям.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства: нарушение должником сроков исполнения обязательства; невозможность удержания имущества должника; отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.; значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников; возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В налоговом и бухгалтерском учете, в связи с тем, что вся задолженность актуальная Резерв по сомнительной дебиторской задолженности не начислялся.

В бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности на 31.12.2024 г. составила 377 372 тыс. руб. Существенная часть из этой задолженности — это задолженность участников долевого строительства ЖК Тихомиров в сумме 279 082 тыс.руб.

9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31.12.2024 г. сумма Кредиторской задолженности составила 287 338 тыс. руб. Вся задолженность является текущей.

10. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Находящиеся в распоряжении Организации заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев до истечения указанного срока, отражены в бухгалтерском балансе в составе долгосрочной задолженности.

Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии с порядком, установленным в договоре. Проценты по кредитам и займам, а также иные затраты по полученным кредитам и займам, учитываются в стоимости строительства объекта (инвестиционного актива).

По строке 1410 «Заемные средства» отражены полученные организацией займы со сроком гашения более 12 месяцев и на 31.12.2024 года, и они составили 53 873 тыс.руб.

По строке 1510 «Заемные средства» отражены полученные организацией займы со сроком гашения менее 12 месяцев и их сумма составила 152 849 тыс.руб.

(тыс.руб.)

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Вилуйская ИСК ООО	-	80	-	10	-	90
договор займа №09-2022 от 19.09.2022 (15% год)	-	80	-	10	-	90
Мартыненко Алексей Викторович	-	18 726	-	1 350	-	20 076
договор процентного займа № 1 от 17.03.2020 г.	-	6 300	-	450	-	6 750
договор процентного займа № 2 от 17.03.2020 г.	-	12 426	-	900	-	13 326
Мартыненко Владимир Владимирович	-	27 678	-	3 263	-	30 941
Договор процентного займа №1 СКМ от 01.11.2022г.	-	27 678	-	3 263	-	30 941
Мета-Обская Строительная компания ООО	-	1 961	-	160	-	2 121
договор займа №4/10-06-21 от 10.06.21	-	1 961	-	160	-	2 121
Сбербанк России ПАО	-	1 209 573	1 523 901	314 328	-	-
Договор №440B00LSAMF от 04.09.2023г.	-	242 456	547 988	305 532	-	-
договор N8047.02-20/174 от 20 ноября 2020 г.	-	967 117	975 913	8 796	-	-
СТРОЙЦЕНТР ООО	-	608	-	37	-	645
договор процентного займа № 13/07/18СК от 13.07.2018 г.	-	608	-	37	-	645

Инженерные сети ООО	-	-		25 164		25 164
Договор займа №19/24 от 19.12.24г.	-	-		25 164		25 164
С.И.Р.ООО	-	-	76 119	203 804		127 685
Договор займа №21/11 от 25.11.24г.	-	-	76 119	203 804		127 685

11. РАСЧЕТ С УЧАСТНИКАМИ ДОЛЕВОГО СТРОИТЕЛЬСТВА

Строительство осуществляется с учетом целевого финансирования в виде привлечением средств участников долевого строительства на основании Федерального закона № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости» с учетом эскроу-счетов. Поступившие на счета-эскроу денежные средств отражается на счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» в момент их зачисления на эскроу-счет.

Отражаются в пояснении 8 в строке 5801 «Обеспечение обязательств полученные по договорам участия в долевом строительстве».

В Обществе признание целевых средств, полученных от дольщиков без применения счетов-эскроу отражалось на счете 86 «Целевое финансирование», и включалось в состав кредиторской задолженности. Учет расчетов с дольщиками, а также инвесторами, отражаются в бухгалтерском учете с учетом применения счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Дебиторская задолженность по расчетам с участниками долевого строительства отражена по строке 12305 Бухгалтерского баланса «Расчеты по ДДУ» и на 31.12.2024г. составила 279 082 тыс.руб.

Расчеты по счетам 86, 76 в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

12. Отсрочка на достройку объекта

Общество в 2024 году формировало отсрочку на достройку объекта. Согласно учетной политике по незавершенным работам на момент получения разрешения на ввод объекта формируется сумма отсрочки на достройку, с включением в стоимость объекта. Сумма отсрочки учитывается на счете 96,02 «Отсрочка на достройку объекта». Сумма накоплений на достройку объекта используется в течении 1 года. На 31/12/24 сумма отсрочки на достройку объекта составила 192 045 тыс. руб. (стр. 1540 бухгалтерского баланса).

13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2024 г. Резерв создается ежемесячно исходя из среднедневного заработка и количества дней отпуска, на который работник имеет право

на отчетную дату. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2024 г. в размере 444 тыс. руб.

14. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является финансовый результат от строительства многоквартирного дома, который строится в два этапа, как разница между поступившими денежными средствами по договорам участия в долевом строительстве и всеми расходами на строительство объекта. В 2024 году был сдан «Многоквартирного многоэтажного дома с помещениями общественного назначения, встроенно-пристроенными автостоянками, трансформаторная подстанция по ул. Лескова в Октябрьском районе г. Новосибирска», 2 этап строительства. В 2024 году Выручка по функции Застройщика по 2 этапу строительства ЖК Тихомиров составила 411 240 тыс. руб. Доход от продажи недвижимости (квартир, машино-мест, кладовых) за 2024 год составил 284 725 тыс. руб., доход от сдачи в аренду парковочных мест составил за 2024 г. сумму 459 тыс.руб.

15. ПРИЗНАНИЕ РАСХОДОВ

Затраты, непосредственно относящиеся к созданию объекта строительства, в том числе управленческие расходы и расходы на продажу, учитываются в себестоимости строительства и отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы» и по состоянию на 31.12.2024 года составляют 0 тыс. руб., так как многоквартирный дом 2 этапа сдан 27.06.2024г. Затраты, непосредственно связанные со строительством конкретного этапа, относят в стоимость этого этапа. При этом затраты, связанные со строительством всего комплекса, формируются отдельно и распределяются в момент определения базы для их распределения.

НДС, выставаемый поставщиками, подрядчиками, иными контрагентами по услугам, работам, товарам, стоимость которых участвует в образовании стоимости строительства, отражен обособленно по счету учета НДС в разрезе объектов, контрагентов и счет-фактур. В бухгалтерской отчетности на 31.12.2024 отражен по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» и составил 33 063 тыс. руб.

16. УСТАВНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Величина уставного капитала соответствует величине установленной в Уставе Общества.

В 2024 году изменение уставного капитала не было.

17. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ 2024 ГОДУ ОПЕРАЦИЙ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Связанные стороны, которые контролируются, либо теми же физическими лицами (учредителями), либо связаны через управленческий персонал, что и Общество.

(тыс.руб.)

Субконто	Общество, как сторона в договоре	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виллойская ИСК ООО (ИНН 5405453390)		-	-	-	-	-	-
Договоры долевого участия	застройщик			119 594	51 745	67 849	
Договор займа №09-2022 от 19.09.2022 (15% год)	Заемщик	-	80	-	10	-	90
Договор займа №15-11 от 15.11.2024	Займодавец			10 120		10 120	
Договор купли-продажи № 51-ТП от 30.09.2021г.	Продавец	184	-	-	-	184	-
ГРУППА МЕТА ООО (ИНН 5405453390)		-	-	-	-	-	-
Агентский договор №4 от 30.10.2020	Заказчик	283	-	2 053	2 492	-	156
Агентский договор №1-20 от 01.10.2020	Заказчик	-	-	306	306	-	-
Договор субаренды №6/01-02-21 от 01.02.2021	Арендатор	-	146	79	-38	-	29
У-ГП-02/20/1этап от 01.07.2020	Заказчик	-	30 727	29 522	19 020	-	20 225
У-ГП-02/20/2этап от 01.05.2021	Заказчик	2 543	-	22 891	56 207	-	35 860
Мартыненко Владимир Владимирович		-	-	-	-	-	-
Договор №1СКМ от 01.11.22г.	Должник	-	27 678	-	3 263	-	30 941
ДДУ №Тихомиров/2-120П от 02.05.2023г.	Дольщик	1 547	-	-	-	1 547	-
ДДУ №Тихомиров/2-130П от 02.05.2023г.	Дольщик	1 615	-	-	-	1 615	-
ДДУ №Тихомиров/2-160П от 02.05.2023г.	Дольщик	3 853	-	-	-	3 853	-
ДДУ №Тихомиров/2-20П от 02.05.2023г.	Дольщик	1 977	-	-	-	1 977	-
ДДУ №Тихомиров/2-390П от 02.05.2023г.	Дольщик	2 918	-	-	-	2 918	-
ДДУ №Тихомиров/2-30П от 02.05.2023г.	Дольщик	3 005	-	-	-	3 005	-
ДДУ №Тихомиров/2-50П от 02.05.2023г.	Дольщик	3 597	-	-	-	3 597	-
ДДУ №Тихомиров/2-90П от 02.05.2023г.	Дольщик	2 458	-	-	-	2 458	-
Мета-Обская Строительная компания ООО (ИНН 5406987919)		-	-	-	-	-	-
договор займа №4/10-06-21 от 10.06.21	Заемщик	-	1 961	-	160	-	2 121

Договор купли-продажи №9/27-12-21 от 27.12.2021г.	Покупатель	-	429	-	-	-	429
СТРОЙЦЕНТР ООО (ИНН 5405352955)		-	-	-	-	-	-
Договор процентного займа № 13/07/18СК от 13.07.2018 г.		-	608	-	37	-	645
ТехСтрой СК ООО (ИНН 5406585455)		-	-	-	-	-	-
1-ЖКТ-22/06/20 от 22.06.2020		116	-	-	116	-	-
Договор субаренды от 10.01.2018		-	27	27	-	-	-

В отчетном периоде других операций или взаимодействия со связанными сторонами не было.

Выплаты управленческому персоналу за 2024 год составила 10 423 тыс. руб.; НДФЛ 1 570 тыс. руб.; взносы 2 088 тыс. руб.

18. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

Хозяйственные операции, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не проводились.

Незавершенных судебных разбирательств по состоянию на 31.12.2024 год у Общества нет.

19. ОЦЕНКА РИСКОВ

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными ниже рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

В рамках подготовки бухгалтерской отчетности Общества руководство провело подробный анализ денежных потоков с начала 2024 года по 2025 год, чтобы определить способность обслуживать свои существующие долговые обязательства в течение следующих 12 месяцев и в обозримом будущем. Денежные потоки Общества зависят от таких макроэкономических параметров как курсы валют, ключевая ставка ЦБ РФ, ситуация на строительном рынке.

По прогнозам экспертов, строительный рынок ждёт стабилизация после нескольких волн краткосрочного ажиотажа.

По результатам анализа предпринимательских рисков, возникших в связи с прошедшей пандемией основываясь на анализе рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам руководством Общества получена уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Рыночные риски связаны в первую очередь с рынком ликвидности, а именно возможностью Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату обязательства.

20. Непрерывность деятельности

По состоянию на 31.12.2024 чистые активы Общества составили положительную величину в сумме 658 009 тыс. руб., и чистая прибыль Общества за 2024 год составила 341 649 тыс. руб.

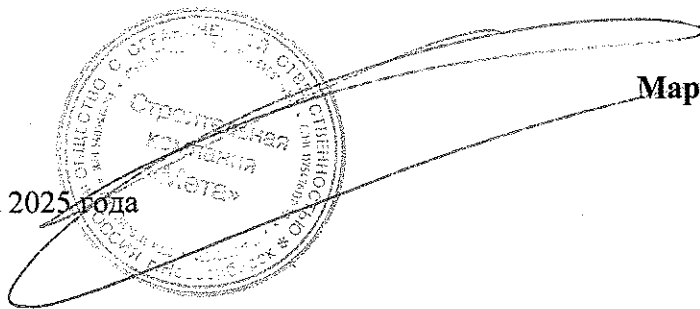
Общество осуществляет строительство: «Многоквартирного многоэтажного жилого дома с помещениями общественного назначения, встроенно-пристроенными автостоянками, трансформаторная по ул. Лескова в Октябрьском районе г. Новосибирска с привлечением целевого финансирования и с применением счетов эскроу. На текущий момент времени завершено строительство второго этапа, что дает уверенность в стабильности Общества и выполнении им своих обязательств.

Общество способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Сложившаяся политико-экономическая ситуация повлекла за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек. Вместе с тем влияние перечисленных экономических механизмов оцениваются руководством Общества как контролируемое, не влекущее значительных изменений показателей деятельности общества.

Директор

«03»марта 2025 года



Мартыненко В. В.