

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

ООО СЗ "Медиа-Тонус"
за 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

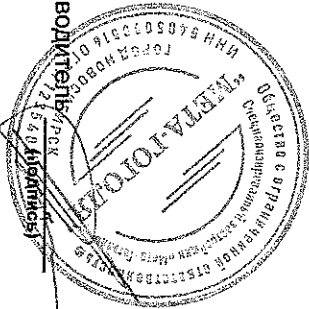
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-



Руководитель
Проскурин Владимир
Валерьевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

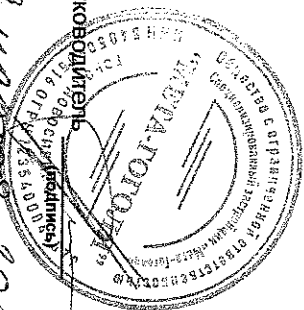
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5288	-	-	-



Руководитель

Проскурин Владимир

Ватеревич

(расшифровка подписи)

19 марта 2025 года

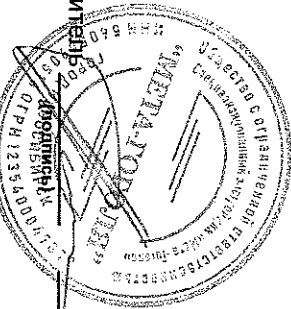
3. Финансовые вложения

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	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
					первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Проскурин Владимир
Валерьевич
(расшифровка подписи)

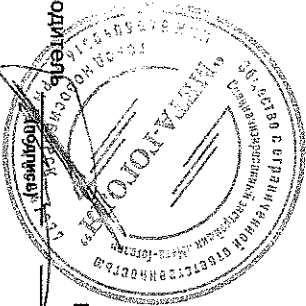
19 марта 2025 г.

4.1. Напичие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

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 запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Проскурин Владимир
Валерьевич
(расшифровка подписи)

19 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					
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сдвиге, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2024г.	-	-	4 417	-	-	-	-	-	X	X	-	4 417
в том числе:	5530	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	4 416	-	-	-	-	-	-	-	4 416	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2024г.	-	-	4 417	-	-	-	-	-	X	-	4 417	-
	5520	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-

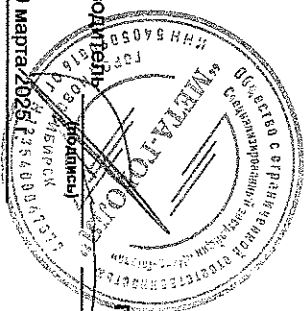
5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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 в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность		
												выбыло
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2024г.	-	7 811	-	-	-	-	-	-	-	7 811
в том числе:	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	7 811	-	-	-	-	-	-	-	7 811
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	-	26 249	1 600	-	-	-	-	-	X	27 849
	5580	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	3 799	-	-	-	-	-	-	-	3 799
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	178	-	-	-	-	-	-	-	178
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	22 010	1 600	-	-	-	-	-	-	23 610
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	262	-	-	-	-	-	-	-	262
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5550	за 2024г.	-	34 060	1 600	-	-	X	-	-	X	35 660
	5570	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



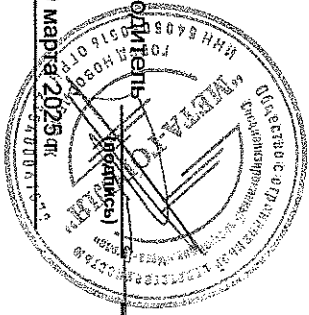
**Гроскурин Владимир
Валерьевич**

19 марта 2025 г. 13:54:00

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

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



Руководитель

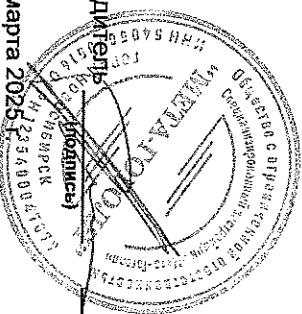
Проскурин Владимир

Валерьевич

(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Получено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	510	(160)	-	350
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	-	510	(160)	-	350



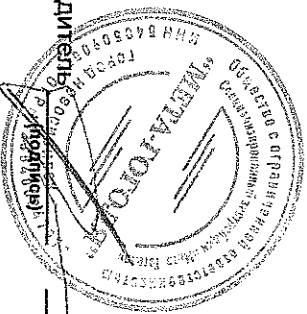
Руководитель
(подпись)

Проскурин Владимир
Валерьевич
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г. 23:54:00

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
 (подпись)

Проскурин Владимир
 Ватерьевич
 (расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

Руководитель
(подпись)

Проскурин Владимир
Ватеревич
(расшифровка подписи)

19 марта 2025г.

ООО СЗ "Мета-Гоголя"

Пояснения в текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

ПОЯСНЕНИЯ

**в текстовой и табличной форме
к бухгалтерской отчетности за 2024 год**

ООО Специализированный застройщик "Мета-Гоголя"

ИНН5405090516 КПП 540501001

ООО СЗ "Мета-Гоголя"

Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Мета-Гоголя», сокращенное наименование согласно уставу – ООО СЗ «Мета-Гоголя», ИНН 5405090516, (далее Общество) зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 21 ноября 2023 года за основным государственным регистрационным номером 1235400047079. Общество зарегистрировано по адресу: 630017, город Новосибирск, ул. Военная, дом 51, помещение А104

Среднесписочная численность персонала Общества на 01/01/2024 год составила 0 человек, на 01/01/2025- 1 человек.

ООО СЗ «Мета-Гоголя» осуществляет деятельность застройщика по строительству многоквартирных жилых домов.

Единоличным исполнительным органом Общества является Проскурин Владимир Валерьевич - Директор ООО СЗ «Мета-Гоголя».

Совету директоров в 2024 году вознаграждение не выплачивалось, директору выплачивалось вознаграждение только по оплате труда в сумме 4 892 тыс.руб., сумма удержанного НДФЛ составила 798 тыс. руб., отчисления во внебюджетные фонды составили сумму 1 085 тыс. руб. Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2024 года составляет 262 тыс.руб. Долгосрочное вознаграждение управляющему персоналу в отчетном периоде Обществу не уплачивалось.

В 2024 году общество арендовало часть офисного помещения по адресу: Г.Новосибирск, ул. Военная, 51, помещение А104 площадью 13 кв.м.,арендует данное помещение с 16 августа 2024г.

Данное помещения используется для размещения сотрудников общества.

На отчетную дату общество владеет на праве аренды следующими земельными участками:

Наименование земельного участка	Кадастровая стоимость, руб.
Земельный участок с кадастровым номером 54:35:013970:419 , адрес: Российская Федерация, Новосибирская обл., г. Новосибирск, Комбинатский пер., з/у 3/8_ площадь 2919+/-18,91 кв.м.;	3 807 234.19
Земельный участок с кадастровым номером 54:35:013970:66 , местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Ориентир здания лабораторного корпуса. Почтовый адрес ориентира: обл. Новосибирская, г. Новосибирск, пер. Комбинатский, 3, площадь 4379 +/-7	12 710 729.24

ООО СЗ "Мета-Гоголя"

Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

КВ.М.	
Земельный участок с кадастровым номером 54:35:013970:68 , местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Ориентир здание (литейный корпус). Почтовый адрес ориентира: обл. Новосибирская, г. Новосибирск, пер. Комбинатский, 3, площадь 4796+/-7 кв.м.	18 524 105.78
Земельный участок с кадастровым номером 54:35:013970:75 , местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Ориентир здание (энерго-механический корпус), кадастровый номер 54:35:013970:54:10. Почтовый адрес ориентира: обл. Новосибирская, г. Новосибирск, пер. Комбинатский, 3, площадь 5975 +/-7 кв.м.	9 905 907.09
Земельный участок с кадастровым номером 54:35:013970:76 , местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Ориентир здание (трансформаторная подстанция), кадастровый номер 54:35:013970:54:09. Почтовый адрес ориентира: обл. Новосибирская, г. Новосибирск, пер. Комбинатский, 3, площадь 1000+/-11 кв.м.	779 253.86
Земельный участок с кадастровым номером 54:35:013970:69 , местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Ориентир здание (деревообрабатывающий цех). Почтовый адрес ориентира: обл. Новосибирская, г. Новосибирск, пер. Комбинатский, 3, площадь 9319+/-10 кв.м.	10 023 697.32
Земельный участок с кадастровым номером 54:35:013970:70 , местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Ориентир здание РСУ. Почтовый адрес ориентира: обл. Новосибирская, г. Новосибирск, пер. Комбинатский, 3, площадь 826+/-10 кв.м.	3 029 925.97
Земельный участок с кадастровым номером 54:35:013970:77 , местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Ориентир здание (кузнечно-сварочный цех) кадастровый 54:36:013970:57:05. Почтовый адрес ориентира: обл. Новосибирская, г. Новосибирск, пер. Комбинатский, 3, площадь 4286+/-23 кв.м.	7 105 726.83
Земельный участок с кадастровым номером 54:35:013970:67 , местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Ориентир здание энергомеханического корпуса. Почтовый адрес ориентира: обл. Новосибирская, г. Новосибирск, пер. Комбинатский, 3, площадь 7457+/-30	8 020 893.97

ООО СЗ "Мета-Гоголя"**Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год**

КВ.М.	
Земельный участок с кадастровым номером 54:35:013970:65 , площадь 2260 +/-5 кв.м., местоположение: местоположение установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка. Ориентир здание (гараж). Почтовый адрес ориентира: обл. Новосибирская, г. Новосибирск, пер. Комбинатский, 3;	4 878 702.91
Земельный участок с кадастровым номером 54:35:013970:422 , месторасположение: Российская Федерация, Новосибирская обл., г. Новосибирск, Дзержинский р-н, пер. Комбинатский, площадью 4374 +/-13,25 кв.м.	7 251 621.36
Земельный участок с кадастровым номером 54:35:013970:225 , площадь 780 кв.м., уточнённая площадь погрешность 10,0 кв.м., местоположение: Новосибирская область, г. Новосибирск, пер. Комбинатский, на земельном участке расположено здание (овощехранилище), кадастровый номер 54:35:013970:202, адрес: Новосибирская обл., г. Новосибирск, пер. Комбинатский, дом 3,	1 293 156.07

На текущий момент общество ведет работы по получению разрешения на строительство жилых многоквартирных домов.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики, утвержденной на 2024 г.:

Основы составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Материально-производственные запасы

Материалы и товары учитываются соответственно на счетах 10 «Материалы» и 41 «Товары» по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»). Стоимость фактически поступивших в организацию и оприходованных товарно-материальных ценностей отражается на счетах по ценам установленным поставщиками МПЗ и отраженными в товарных накладных, прочих товаросопроводительных документах.

Затраты по заготовке и доставке покупных товаров сырья, материалов и прочих МПЗ до складов включаются в цену приобретения этих МПЗ.

При отпуске всех видов материально-производственных запасов (сырья и материалов, готовой продукции, товаров) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости.

Возвратные отходы оцениваются по цене возможной реализации без учета косвенных налогов.

Товары, приобретенные для продажи, учитываются по фактической стоимости приобретения без учета косвенных налогов, на счете 41 в разрезе наименований.

Материально-производственные запасы (сырье, материалы, готовая продукция и товары), на которые в течении отчетного года рыночная цена снизилась либо которые морально устарели или частично потеряли свое первоначальное качество, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов. Снижение стоимости материально-производственных запасов (далее-МПЗ) отражается в бухгалтерском балансе в виде начисления резерва.

Резерв создается в конце каждого отчетного года за счет финансовых результатов Общества по каждой единице материально-производственных запасов, принятом в бухгалтерском учете.

На конец года проводится инвентаризация материально-производственных запасов. Выявляется вид неликвидных МПЗ.

Для определения необходимости создания резерва каждое наименование МПЗ из числа выявленных анализируется на предмет наличия условий для формирования резерва. При проведении анализа Общество следует принципу рациональности ведения бухгалтерского учета. Принимаются во внимание следующие условия:

МПЗ морально устарели и/или полностью или частично потеряли свое первоначальное качество-источником информации о невозможности использования МПЗ по указанным причинам являются ведомости неликвидных МПЗ на конец года;

Снижение текущей рыночной стоимости МПЗ.

Для анализа снижения текущей рыночной стоимости в Обществе создается комиссия.

Расчет резерва

Результаты проведенного анализа оформляются бухгалтерской справкой-расчетом под снижение стоимости материальных ценностей.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей рассчитывается по следующей формуле:

$$A = (B - C) * D,$$

Где А- сумма резерва;

В-учетная стоимость единицы материалов;

С- текущая рыночная стоимость единицы материалов;

Д- количество материалов.

Порядок начисления и списания резерва

Для обобщения информации о создании резерва под снижение стоимости ТМЦ применяется счет 14 «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей».

Образование резерва под снижение стоимости материальных ценностей отражается в конце отчетного периода записью: дебет счета 91.02, кредит счета 14.

В следующем отчетном году зарезервированная сумма восстанавливается, в учете делается запись: дебет счета 14, кредит счета 91.01.

При необходимости на следующий отчетных год создается новый резерв, исходя из соотношения фактической и рыночной стоимости материальных ценностей на отчетную дату.

Аналитический учет по счету 14 ведется по каждому виду материально-производственных запасов.

В 2024 году резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался.

По состоянию на 31/12/2024г стоимость Материальных запасов (строка 1210 "Запасы") составила 31 781 тыс. руб., в том числе материалы – 68 тыс.руб.; строительство инвестиционных объектов – 31 713 тыс.руб.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в отчетности с учетом НДС, и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Согласно учетной политике, в 2024 году в бухгалтерском учете создается Резерв по сомнительным долгам. В налоговом учете Резерв по сомнительной дебиторской задолженности не начисляется.

Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, срок оплаты которой просрочен более чем

на 180 календарных дней. При этом Резерв начисляется в размере 100% от всей суммы просроченной задолженности более чем на 180 календарных дней.

Дебиторская задолженность так же включается в резерв, если организация располагает сведениями о том, что взыскать ее нереально. Но при этом нет документальных оснований списать такой долг. Причем данное условие будет справедливо и для тех обязательств, срок по которым истек меньше чем 180 дней назад либо вовсе еще не наступил. По состоянию на 31/12/2024 сумма сомнительной дебиторской задолженности составила 0 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности на 31/12/2024 составила 4 417 тыс. руб. (стр. 1230 бухгалтерского баланса).

Резерв на оплату отпусков

Организация в 2024г ежемесячно начисляла резерв на оплату отпусков по следующей методике:

*Ежемесячная сумма отчислений в резерв = ((средний заработок * (ставку страховых взносов + ставку взносов ФСС от НС и ПЗ) + средний заработок)) * 2,33*

Формирование резерва на оплату отпусков в организации отражается на счёте 96.01 «Резервы предстоящих отпусков». На 31/12/24 сумма резерва составила 350 тыс. руб. (стр. 1540 бухгалтерского баланса).

Кредиты и займы полученные

Общество не осуществляет перевод долгосрочной задолженности полученных кредитов и займов по счетам бухгалтерского учета в состав краткосрочной в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365/366 дней.

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.

Задолженность по Долгосрчным кредитам и займам (стр. 1410 бухгалтерского баланса) по состоянию на 31/12/2024 составила 7 811 тыс. руб., в том числе Долгосрчные займы – 7 811 тыс.руб.

Задолженность по Краткосрчным займам и кредитам на 31/12/2024 (строка 1510 Баланса) – составляет 23 610 тыс.руб., в том числе проценты по долгосрчным займам – 276 тыс.руб., основной долг по краткосрчным займам - 22 010 тыс.руб., проценты по краткосрчным займам – 1 324 тыс.руб.

Целевое финансирование

В ООО "Мета-Гоголя" признание средств, полученных инвесторов осуществляется на счёте 86.33.2 «Прочее целевое финансирование», и включаются в состав кредиторской задолженности. Учёт расчётов с инвесторами, отражается в бухгалтерском учёте с учётом применения счёта 76.33.4 «Расчеты по договорам инвестирования».

Расчёты по счётам 86.33.2; 76.33.4 в бухгалтерском балансе отражаются свернуто.

При отражении в бухгалтерском балансе в составе кредиторской задолженности состояние обязательств в рамках целевого финансирования по инвестиционной деятельности, соблюдается критерии деления на краткосрочные (со сроком исполнения обязательств в течении 12 месяцев после отчетной даты) и долгосрочные (со сроком исполнения обязательств более 12 месяцев после отчетной даты).

Краткосрочные обязательства по договорам долевого участия отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Долгосрчные обязательства по договорам инвестирования со сроком исполнения 2025-2026гг. отражаются в составе долгосрочных обязательств, по строке "Прочие обязательства", в разрезе типов договорных отношений: стр. 14501- по инвестиционным договорам.

По состоянию на 31/12/2024 долгосрочные обязательства по Договорам в рамках инвестиционной деятельности составили 0 тыс.руб.

Расчеты по поступлениям по договорам долевого участия отражаются забалансом на счете 009.СЭ «Средства дольщиков на счетах эскроу (обязательства полученные)». На 31/12/24г. сумма составила – 0 тыс.руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность

По состоянию на 31/12/2024 сумма Кредиторской задолженности составила 4 239 тыс. руб. Основная доля кредиторской задолженности сложилась:
- по расчеты с поставщиками – 3 798 тыс. руб.:

Признание доходов

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

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от оказания услуг по функции застройщика.

Заключенные Обществом инвестиционные договора и договора долевого участия не предусматривают поэтапного оказания услуг, при этом выручка от оказания услуг застройщика определяется в конце строительства в сумме экономии целевого финансирования и фактических затрат связанным с созданием данного инвестиционного актива.

Согласно учетной политике по бухгалтерскому учету, в целях сближения с налоговым учетом, в соответствии со статьями 271 и 272 НК РФ доходы и расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (по методу начисления).

Если условиями договора предусмотрено получение доходов в течение более чем одного отчетного периода (п. 2 ст. 271, п. 1 ст. 272, НК РФ) и не предусмотрена поэтапная сдача товаров (работ, услуг), доходы распределяются налогоплательщиком самостоятельно, с учетом принципа равномерности признания доходов и расходов.

В учетной политике Общества на 2024 г закреплена следующая методика:

за каждый отчетный период организация отражает в бухгалтерском учете сумму дохода (Промежуточного дохода) рассчитанного, следующим экономически обоснованным способом:

«Промежуточный доход» = «Прямые расходы за отчётный период» + «Косвенные расходы за отчётный период» + «прочие расходы, относящиеся к строительству (например, РКО, НДС с РИМ)».

Промежуточный доход по услугам функции застройщика распределяется между объектами строительства пропорционально общей площади объектов, согласно данных указанных в разрешении на строительство, по которым в отчётном периоде заключены

договора долевого участия. При этом отчетным периодом для определения Промежуточной выручки считается –месяц.

Расчет промежуточной выручки (согласно учетной политике по Бухгалтерскому и налоговому учету производится пропорционально общей площади объекта с месяца при котором выполняются следующие условия:

- Подписание первого договора Долевого участия;
- Получение разрешение на строительство;
- Заключение договора Генерального подряда по строительству данного объекта инвестирования.

Промежуточная выручка начисляется до месяца в котором произошло подписания первого акта приема передачи данного объекта.

Выручка от оказания услуг застройщика (сумма экономии) определяется в целом по объекту строительства (дом).

При формировании суммы экономии и отражении ее на счетах бухгалтерского учета, ранее начисленная Промежуточная выручка по данному объекту строительства не сторнируется, а включается в стоимость объекта строительства.

Промежуточный доход по объектам за 2024 г составил- 0 тыс. руб. (строка 2110 "Выручка" Отчета о финансовых результатах на 31/12/2024).

Выручка, не предъявленная заказчикам, нарастающим итогом в бухгалтерском балансе отражена в составе строки 12101 «Строительство инвестиционных объектов» и по состоянию на 31/12/2024 нарастающим итогом составляет 0 тыс. руб.

В 2024 году Экономия от функции застройщика была составила 0 тыс.руб., т.к. не было ввода домов.

В 2024 году обществом были получены прочие доходы в сумме 10 тыс. рублей, а именно:

- проценты, начисленные на остаток на расчетном счете – 10 тыс. рублей;

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы (операционные, внереализационные и чрезвычайные расходы).

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Структура затрат общества за 2024 г. отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Особенности учета затрат Общества по деятельности в качестве застройщика.

При возведение объектов строительства, в том числе объектов долевого строительства (инвестирования), учет расходов на строительство организован с использованием счета 08.33. Учет организован в разрезе объектов строительства и статей расходов. В бухгалтерском балансе затраты по возведению объектов долевого строительства, вне зависимости от срока возведения данных объектов отражаются обособленно в 2 разделе баланса «Запасы» в строке «Строительство инвестиционных объектов». На 31/12/2024 затраты по возведению объектов долевого строительства по стр. 12101 бухгалтерского баланса составили 31 713 тыс. руб.

НДС выставаемый поставщиками, подрядчиками иными контрагентами по услугам, работам, товарам, стоимость которых участвует в себестоимости строительства, отражен обособленно по счёту учета НДС в разрезе объектов, контрагентов и счётов-фактур. В бухгалтерской отчетности на 31/12/2024 отражен по строке «Налог на добавленную стоимость» стр. 1220 и составил 281 тыс. руб.

Учет при строительстве с использованием счетов эскроу

После информирования банка о зачисление денежных средств на счет эскроу по зарегистрированному договору долевого участия в учете делается запись по дебету забалансового счета 009.СЭ «Средства дольщиков на счетах эскроу (обязательства выданные)». Учет по счету 009.СЭ «Средства дольщиков на счетах эскроу (обязательства выданные)» ведется в разрезе контрагентов, договоров и объектов строительства. Величина обязательств по договорам долевого участия учтенных на счете 009.СЭ на 31.12.24г. составляет 0 тыс.руб.

Уставный и резервный капитал

Изменения уставного капитала в 2024 году не было. Уставный капитал оплачен по состоянию на 31.12.24г.- 500 000 шт. Величина уставного капитала Общества на конец 2024г. – 500 тыс. руб.

Государственная помощь

В отчетном периоде государственная помощь Обществу не оказывалась.

Оценочные обязательства, условные обязательства и активы.

- Лицензии в отчётном периоде отсутствуют;
- Судебные разбирательства, в которых Общество выступало бы истцом или ответчиком по состоянию на отчётную дату отсутствуют.

Иные условные обязательства и активы в финансово-хозяйственной деятельности Общества по состоянию на отчётную дату отсутствуют.

Иные оценочные обязательства помимо указанных выше в данных Пояснениях не создавалось.

Отчет о движении денежных средств

В соответствии с ПБУ 23/2011 в отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов. Денежные потоки организации классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности организации.

Денежные потоки по привлечению инвестиционных взносов по договорам долевого участия и инвестиционным договорам, а так же платежи на оплату расходов по строительству инвестиционных объектов отражаются в составе денежных потоков от текущих операций.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом и короткими сроками возврата (в течении отчетного периода), а так же когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В отчете о движении денежных средств в 2024 году была отдельно не выделена сумма НДС, уплаченная поставщикам, поскольку данная сумма НДС не принимается Обществом к возмещению, а подлежит учету в себестоимости строительства объекта, передаваемого участникам долевого строительства и инвесторам. НДС из платежей поставщикам не выделяется по причине того, что НДС относится на себестоимость строительства и не принимается к вычету .

События после отчётной даты

На дату утверждения бухгалтерской отчётности значимые события после отчётной даты отсутствуют.

Оценка рисков

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

Страновые риски и непрерывность деятельности

По состоянию на 31.12.2024 чистые активы Общества составили положительную величину в сумме 507 тыс. руб. и чистая прибыль Общества за 2024 год составил 7 тыс. руб.

Существенная доля расходов Общества связана с операциями с компаниями под общим контролем. Финансирование деятельности Общества также во многом определяется связанными сторонами.

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

С февраля 2022 года после признания Донецкой и Луганской народных республик и начала специальной военной операции на территории Украины, США и Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные жёсткие санкции в отношении Правительства РФ, а также крупных финансовых институтов, и других предприятий и физических лиц в России. В ответ на санкционное давление Правительством Российской Федерации введен комплекс мер, представляющих собой контрсанкции, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики.

Введение и последующее усиление санкций повлекло 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. Масштабы такого воздействия не могут быть надёжно оценены руководством Общества в настоящий момент.

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

По результатам анализа предпринимательских рисков, возникших в связи с 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.

Таким образом, с учётом вышеуказанных факторов, а также отсутствия у Общества существенных активов и обязательств не со связанными сторонами, руководство Общества не ожидает, что макроэкономическая и политическая нестабильность может оказать существенное влияние на его финансовое положение и финансовые результаты.

Рыночные, правовые, кредитные и налоговые риски

Рыночные риски связаны в первую очередь с рынком ликвидности, а именно возможностью Общества своевременно и в полном объёме погасить имеющиеся на отчётную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщиками и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным займам.

С учётом срока погашения займов до 2025-2028 годов, а также того, что основными кредиторами Общества являются связанные стороны, руководство оценивает риск ликвидности Общества как низкий.

Кредитный риск Общества сконцентрирован преимущественно в прочей дебиторской задолженности. Основными дебиторами Общества выступают компании под общим контролем. Руководство проводит ряд превентивных процедур по оценке своих активов на предмет обесценения. Существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества отсутствуют.

Риски изменения процентных ставок и курсов валют не являются существенными для деятельности общества, так как денежные средства получены от заимодавцев под общим контролем.

Основные правовые риски для Общества связаны с изменением налогового законодательства и правового регулирования хозяйственной деятельности в отрасли. В настоящее время в России действует ряд налогов, установленных на федеральном,

региональном и местных уровнях. Эти налоги включают НДС, налог на прибыль, налог на имущество, страховые взносы и ряд других.

Действующее налоговое законодательство содержит большое количество неясных положений и постоянно изменяется. Кроме того, может изменяться толкование тех или иных положений налогового законодательства органами судебной власти. Всё это приводит к отсутствию устоявшейся практики толкования и применения неясных положений налогового законодательства, что является причиной большого количества споров между налоговыми органами и налогоплательщиками.

Все подобные факты приводят к возникновению налоговых рисков, значительно превышающих те, которые являются привычными для организаций в странах с более развитой налоговой системой.

По мнению руководства, на 31.12.2024 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

По результатам анализа всех предпринимательских рисков, 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.

Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, сегменты отсутствуют.

Информация о прекращении деятельности

В следующие отчетные периоды Общество не имеет намерения прекращать деятельность, напротив предполагает наращивать темп и объёмы.

Информация о досрочном применении новых Положений по бухгалтерскому учету

Досрочно новые Положения по бухгалтерскому учету обществом в 2024 году не применялись.

Сведения о связанных сторонах

Перечень связанных сторон Обществом за 2024 год на деятельность которых оказывается значительное влияние:

Юридические лица и индивидуальные предприниматели:

1. ООО «РЕНОМЕ» (ИНН 5405094373)
2. ООО «КОРН» (ИНН 7719606971)
3. ООО «С.И.Р.» (ИНН 9705144664)
4. ООО СЗ «ПРОГРЕСС-32» (ИНН 5406830876)
5. ООО СЗ «СДК» (ИНН 5406827626)
6. ООО СЗ «АКВА СИТИ» (ИНН 5407480952)
7. ООО «НОВЫЙ АДРЕС» (ИНН 5433953443)
8. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ФЛАГМАН АГ» (ИНН 5408028033)
9. ООО СК «МЕТА» (ИНН 5406984851)
10. ООО СК «СТРОЙТРЕСТ» (ИНН 5433952217)
11. ООО СК «СИТИСТРОЙ» (ИНН 5406795741)
12. ООО ИСК «ВИЛЮЙСКАЯ» (ИНН 5405453390)
13. ООО СЗ «МЕТА-ЗАОЗЁРЬЕ» (ИНН 5406820148)
14. ООО СЗ «МЕТА-КРАСНООБСК» (ИНН 5433973217)
15. ООО СК «МЕТА-ОБСКАЯ» (ИНН 5406987919)
16. ООО «ГРУППА МЕТА» (ИНН 5406625034)
17. ООО СЗ «МЕТА-АКАДЕМ» (ИНН 5405961643)
18. ООО СК «ТЕХСТРОЙ» (ИНН 5406585455)
19. ООО СЗ «КВАРТАЛ 1604» (ИНН 5408030160)
20. ООО СЗ «РДК» (ИНН 5405095112)
21. ИП МАРТЫНЕНКОВ ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ (ИНН 540700899576).

Физические лица:

1. Мартыненко Владимир Владимирович (ИНН 540700899576)
2. Проскурин Владимир Валерьевич (ИНН 771770989526)

Раскрытие информации -связанные стороны за 2024 год по наличию хозяйственных операций:

1) ООО «РЕНОМЕ», ООО «С.И.Р.», ООО СЗ «ПРОГРЕСС-32», ООО СЗ «СДК», ООО СЗ «АКВА СИТИ», ООО «НОВЫЙ АДРЕС», ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ФЛАГМАН АГ», ООО СК «СТРОЙТРЕСТ», ООО СЗ «МЕТА-ЗАОЗЁРЬЕ», ООО СЗ «МЕТА-КРАСНООБСК», ООО СК «МЕТА-ОБСКАЯ», ООО СЗ «МЕТА-АКАДЕМ», ООО СК «ТЕХСТРОЙ», ООО СЗ «КВАРТАЛ 1604», ООО СЗ «РДК».

1.1 характер отношений: отсутствует;

ООО СЗ "Мета-Гоголя"

Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

1.2. объем операций каждого вида: нет;

1.3. стоимостные показатели по не завершённым на конец отчётного периода операциям - нет.

Операции между обществом и ООО «РЕНОМЕ», ООО «С.И.Р.», ООО СЗ «ПРОГРЕСС-32», ООО СЗ «СДК», ООО СЗ «АКВА СИТИ», ООО «НОВЫЙ АДРЕС», ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ФЛАГМАН АГ», ООО СК «СТРОЙТРЕСТ», ООО СЗ «МЕТА-ЗАОЗЁРЬЕ», ООО СЗ «МЕТА-КРАСНООБСК», ООО СК «МЕТА-ОБСКАЯ», ООО СЗ «МЕТА-АКАДЕМ», ООО СК «ТЕХСТРОЙ», ООО СЗ «КВАРТАЛ 1604», ООО СЗ «РДК» в период с 01.01.2024г. по 31.12.2024г. не осуществлялись.

2) ООО «ГРУППА МЕТА»

2.1 характер отношений: оказаны услуги по договору управлению, получен займ, оплачно по соглашению о замене стороны.

2.2. объем операций каждого вида:

Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 2024 г.

Отбор: Контрагенты Равно "ГРУППА МЕТА ООО"

Контрагенты Договоры Счет	Показа тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебе Т	Креди Т	Дебет	Кредит	Дебе Т	Кредит
ГРУППА МЕТА ООО	БУ			150 000,00	8 837 077,48		8 687 077,48
Договор займа №11/07/2024 от 11.07.2024 (15% до 31.12.2026_10 000 000)	БУ				8 087 077,48		8 087 077,48
67	БУ				8 087 077,48		8 087 077,48
67.03	БУ				7 811 000,00		7 811 000,00
67.04	БУ				276 077,48		276 077,48
Договор оказания услуг №У- МГ/01/01/24 от 01.01.2024	БУ				600 000,00		600 000,00
60	БУ				600 000,00		600 000,00
60.01	БУ				600 000,00		600 000,00
Соглашение о замене сторон в Договоре подряда на выполнение проектных работ №18-24-АГК от 05.03.2024	БУ			150 000,00	150 000,00		
60	БУ			150 000,00	150 000,00		
60.01	БУ			150 000,00	150 000,00		
Итого	БУ			150 000,00	8 837 077,48		8 687 077,48
	Вал.						

2) ООО «КОРН»

ООО СЗ "Мета-Гоголя"

Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

2.1 характер отношений: аренда ТП и земельных участков

2.2. объем операций каждого вида:

Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 2024 г.

Отбор: Контрагенты Равно "КОРН ООО"

Контрагенты	Показа тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебе Т	Креди Т	Дебет Т	Кредит Т	Дебе Т	Креди Т
Договоры							
Счет							
КОРН ООО	БУ			2 592 512,90	2 592 512,90		
Договор аренды здания ТП с оборудованием № 2 от 28.08.2024	БУ			512,90	512,90		
60	БУ			512,90	512,90		
60.01	БУ			412,90	412,90		
60.02	БУ			100,00	100,00		
Договор аренды земельного участка №1 от 01.04.2024	БУ			2 592 000,00	2 592 000,00		
60	БУ			2 592 000,00	2 592 000,00		
60.01	БУ			1 296 000,00	1 296 000,00		
60.02	БУ			1 296 000,00	1 296 000,00		
Итого	БУ			2 592 512,90	2 592 512,90		
	Вал.						

3) ООО «СИТИСТРОЙ»

2.1 характер отношений: получение займа

2.2. объем операций каждого вида:

Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 2024 г.

Отбор: Контрагенты Равно "СК СитиСтрой ООО"

Контрагенты	Показа тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебе Т	Креди Т	Дебе Т	Кредит Т	Дебе Т	Кредит Т
Договоры							
Счет							
СК СитиСтрой ООО	БУ				7 565 050,74		7 565 050,74
21/02/2024 от 21.02.2024 (16%_до 20.01.25г._6 649 400)	БУ				7 565 050,74		7 565 050,74
66	БУ				7 565 050,74		7 565 050,74
66.03	БУ				6 649 400,00		6 649 400,00
66.04	БУ				915 650,74		915 650,74
Итого	БУ				7 565 050,74		7 565 050,74
	Вал.						

4) ООО ИСК «ВИЛЮЙСКАЯ»

2.1 характер отношений: получение займа

2.2. объем операций каждого вида:

Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 2024 г.

Отбор: Контрагенты Равно "ВИЛЮЙСКАЯ ООО ИСК"

ООО СЗ "Мета-Гоголя"

Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Контрагенты	Показа тели	Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода		
Договоры		Дебе	Креди	Дебе	Кредит	Дебе	Кредит
Счет		т	т	т		т	
ВИЛЮЙСКАЯ ООО ИСК	БУ				4 734 316,94		4 734 316,94
Договор займа	БУ				4 734 316,94		4 734 316,94
№11/06/2024 от 11.06.2024							
(16%_до 31.12.2025_5 000							
000)							
67	БУ				4 734 316,94		4 734 316,94
67.03	БУ				4 500 000,00		4 500 000,00
67.04	БУ				234 316,94		234 316,94
Итого	БУ				4 734 316,94		4 734 316,94
	Вал.						

5) ООО СК «Мета»

2.1 характер отношений: получение займа

2.2. объем операций каждого вида:

Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 2024 г.

Отбор: Контрагенты Равно "МЕТА ООО СК"

Контрагенты	Показа - тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры		Дебе	Креди	Дебе	Кредит	Дебе	Кредит
Счет		Т	Т	Т		Т	
МЕТА ООО СК	БУ				11 034 270,49		11 034 270,49
Договор займа №16/10/2024 от 16.10.2024 (15% до 31.12.2025_20 000 000)	БУ				11 034 270,49		11 034 270,49
67	БУ				11 034 270,49		11 034 270,49
67.03	БУ				10 860 000,00		10 860 000,00
67.04	БУ				174 270,49		174 270,49
Итого	БУ				11 034 270,49		11 034 270,49
	Вал.						

5) ИП Мартыненко Владимир Владимирович

2.1 характер отношений: аренда помещения

2.2. объем операций каждого вида:

Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 2024 г.

Отбор: Контрагенты Равно "МАРТЫНЕНКОВ ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ ИП"

Контрагенты	Показа - тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебе Т	Креди Т	Дебет	Кредит	Дебе Т	Креди Т
Договоры							
Счет							

ООО СЗ "Мета-Гоголя"**Поянения к текстовой и табличной форме к бухгалтерской отчетности за 2024 год**

МАРТЫНЕНКОВ ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ ИП	БУ	51 108,80	51 108,80
Договор аренды нежилого помещения № А104-1 от 16.08.2024	БУ	51 108,80	51 108,80
60	БУ	51 108,80	51 108,80
60.01	БУ	30 708,80	30 708,80
60.02	БУ	20 400,00	20 400,00
Итого	БУ	51 108,80	51 108,80
	Вал.		

Операции с прочими аффилированными лицами в 2024 году ООО СЗ "Мета-Гоголя" не осуществляло.

Конечным бенефициаром ООО СЗ «Мета» являются Мартыненко В.В. (70%), Проскурин В.В. (30%). В отчетном периоде Обществом осуществлялись финансово-хозяйственные операции со всеми бенефициарами характер отношений описан в пояснениях.

Финансовый результат

Финансовый результат за 2024 год - прибыль в сумме 7 тыс. руб.

Директор ООО СЗ "Мета-Гоголя"

«19» марта 2025 г.



/В.В. Проскурин/