

# Бухгалтерская отчетность

## за январь - март 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью	по ОКПО	31118534
Организация: <u>СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АСИ-8"</u>	ИНН	0278941924
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКОПФ	12300
Организационно-правовая форма <u>Общества с ограниченной ответственностью</u>	по ОКФС	16
Форма собственности <u>Частная собственность</u>		
Адрес в пределах места нахождения <u>450097, Республика Башкортостан, г.о. Город Уфа, г Уфа, б-р Хадии Давлетшиной, дом 11/1А, этаж 2, офис 113</u>		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

# Бухгалтерский баланс

## на 31 марта 2025 г.

Форма по ОКУД  
Отчетная дата  
(число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	03	2025
31118534		
384		

Общество с ограниченной ответственностью	по ОКПО	31118534
Организация: <u>СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АСИ-8"</u>	по ОКЕИ	384
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. Внеоборотные активы</b>				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		-	-	-
	Приобретение нематериальных активов		-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		-	-	-
	Оборудование к установке		-	-	-
	Незавершенное строительство		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Права пользования активами		-	-	-
	Капитализированная стоимость ремонта основных средств		-	-	-
	Незавершенные ремонты основных средств		-	-	-
	Иные незавершенные капитальные вложения		-	-	-



Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
в том числе:				
Инвестиционная недвижимость		-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
в том числе:				
Паи и акции		-	-	-
Долговые ценные бумаги		-	-	-
Предоставленные займы		-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	916	915	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
в том числе:				
Биологические активы		-	-	-
Расходы будущих периодов		-	-	-
Итого по разделу I	1100	916	915	-
<b>II. Оборотные активы</b>				
Запасы	1210	478 943	470 939	139 680
в том числе:				
Сырье и материалы		-	-	-
Готовая продукция		4 226	4 218	85 446
Товары		-	-	-
Товары отгруженные		-	-	-
Незавершенное производство		-	-	-
Расходы будущих периодов		-	-	-
Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 354	5 254	4 708
в том числе:				
НДС по приобретенным ОС		-	-	-
НДС по приобретенным НМА		-	-	-
НДС по приобретенным МПЗ		-	-	-
НДС по приобретенным услугам		46	46	46
НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ		-	-	-
НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)		-	-	-
НДС при строительстве ОС		-	-	-
НДС по уменьшению стоимости реализации		-	-	-
НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза		-	-	-
НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	20 873	20 374	111 743
в том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками		-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		20 873	20 374	111 743
Расчеты по налогам и сборам		-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	-
Сальдо по ЕНС		-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами		-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		-	-	-
Расходы будущих периодов		-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам		-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями		-	-	-

	Авансы по аренде (лизингу)		-	-	-
	НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты		-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Депозитные счета		-	-	-
	Депозитные счета ( в валюте)		-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8	61	89
	в том числе:				
	Касса		-	-	-
	Расчетные счета		8	61	89
	Валютные счета		-	-	-
	Счет цифрового рубля		-	-	-
	Аккредитивы		-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)		-	-	-
	Прочие специальные счета		-	-	-
	Переводы в пути		-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	676	676	-
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным ценностям		-	-	-
	НДС по экспорту (возмещение)		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей		-	-	-
	Итого по разделу II	1200	505 853	497 304	256 220
	<b>БАЛАНС</b>	1600	506 769	498 219	256 220



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. Капитал</b>				
	Уставный капитал	1310	10	10	10
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств		-	-	-
	Переоценка НМА		-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов		-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством		-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 752)	(2 749)	(3 648)
	Итого по разделу III	1300	(2 742)	(2 739)	(3 638)
	<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>				
	Заемные средства	1410	445 127	440 992	231 012
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		-	-	-
	Долгосрочные займы		445 127	440 992	231 012
	Долгосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		-	-	-
	Безвозмездные поступления		-	-	-
	Расчеты по возмещению материального ущерба		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	445 127	440 992	231 012
	<b>V. Краткосрочные обязательства</b>				
	Заемные средства	1510	16 711	12 859	3 239
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		-	-	-
	Краткосрочные займы		-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Проценты по займам и кредитам		16 711	12 859	3 239
	Кредиторская задолженность	1520	47 673	47 106	25 607
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		47 673	47 106	25 603
	Расчеты с покупателями и заказчиками		-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам		-	-	-
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	4
	Сальдо по ЕНС		-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-

	Расчеты с подотчетными лицами		-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов		-	-	-
	Целевое финансирование		-	-	-
	Обязательство по аренде	1520	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	64 384	59 966	28 846
	<b>БАЛАНС</b>	1700	506 769	498 219	256 220

Директор ООО УК "Проектный менеджмент"

(наименование должности)



(подпись)

Климец Андрей Васильевич

(расшифровка подписи)

25 апреля 2025 г.





**Отчет о финансовых результатах  
за январь - март 2025 г.**

Форма по ОКУД  
Отчетная дата  
(число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	03	2025
31118534		
384		

Общество с ограниченной ответственностью  
Организация: СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АСИ-8"  
Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО  
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		-	-
	Курсовые разницы		-	-
	Прочие расходы	2350	(4)	-
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-
	Расходы от снижения стоимости активов		-	-
	Отчисления в оценочные резервы		-	-
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		(4)	-
	Курсовые разницы		-	-
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(4)	-
	Налог на прибыль организаций	2410	1	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	1	-
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности		-	-
	Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности		-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3)	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	(3)	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Директор ООО УК "Проектный менеджмент"

(наименование должности)

(подпись)

Климец Андрей Васильевич

(расшифровка подписи)

25 апреля 2025 г.



Отчет об изменениях капитала  
за январь - март 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью  
Организация: СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АСИ-8"  
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД  
Отчетная дата  
(число, месяц, год)

по ОКПО  
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	03	2025
31118534		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	10	-	-	-	-	(3 648)	(3 638)
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	10	-	-	-	-	(3 648)	(3 638)



Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	<b>За январь - март 2024 г.</b>								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	<b>На 31 марта 2024 г.</b>	3250	10	-	-	-	-	(3 648)	(3 638)
	<b>На 31 декабря 2024 г.</b>	3200	10	-	-	-	-	(2 749)	(2 739)
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	<b>На 31 декабря 2024 г. после корректировки</b>	3230	10	-	-	-	-	(2 749)	(2 739)

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	<b>За январь - март 2025 г.</b>								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	(3)	(3)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	<b>На 31 марта 2025 г.</b>	3300	10	-	-	-	-	(2 752)	(2 742)

Директор ООО УК "Проектный менеджмент"

(наименование должности)

25 апреля 2025 г.

(подпись)

Климец Андрей Васильевич

(расшифровка подписи)





**Отчет о движении денежных средств  
за январь - март 2025 г.**

Форма по ОКУД  
Отчетная дата  
(число, месяц, год)

Коды		
0710005		
31	03	2025
31118534		
384		

Общество с ограниченной ответственностью  
Организация: СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АСИ-8"  
Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО  
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
	Поступления - всего	4110	640	-
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	-	-
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	640	-
	Платежи - всего	4120	(4 828)	(16 603)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(4 783)	(13 898)
	в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	прочие платежи	4129	(45)	(2 705)
	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	(4 188)	(16 603)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	-	-
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	Поступления - всего	4310	4 135	16 540
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	4 135	16 540
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Платежи - всего	4320	-	-
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	4300	4 135	16 540
	<b>Сальдо денежных потоков за период</b>	4400	(53)	(63)
	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода</b>	4450	61	89
	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода</b>	4500	8	26
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор ООО «СМУ-8» Проектный  
менеджер  
(наименование должности)

(подпись)

Климец Андрей Васильевич

(расшифровка подписи)

25 апреля 2025 г.



**Отчет о целевом использовании средств  
за январь - март 2025 г.**

Форма по ОКУД  
Отчетная дата  
(число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью  
Организация: СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АСИ-8"  
Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО  
по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	03	2025
31118534		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Остаток средств на начало периода	6100	-	-
	<b>Поступило средств</b>			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Поступило средств - всего	6200	-	-
	<b>Использовано (израсходовано) средств</b>			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров	6312	-	-
	прочие	6313	-	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Использовано (израсходовано) средств - всего	6300	-	-
	Остаток средств на конец периода	6400	-	-

Директор ООО УК "Проектный менеджмент"

(наименование должности)

25 апреля 2025 г.



(подпись)

Климец Андрей Васильевич

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За январь-март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-



#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За январь-март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За январь-март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	За январь-март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За январь-март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

##### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

##### 4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-



6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	X	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-



9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	-

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ  
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА**

**1 квартал 2025г.**

**ООО СЗ «АСИ-8»**

## 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

### Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «АСИ-8» (далее по тексту Общество) создано в 2018 году на условиях и в порядке, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Уставом.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 29.06.2018г. за основным регистрационным номером 1180280038344.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0278941924

Код причины постановки на учет (КПП): 027801001

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 10 000 руб.

- учредителем Общества являются :

ООО «Третий трест-Инвест», ИНН 0278907585, Доля: 10 000 рублей (100%) с 11.01.2023г. До этого момента учредителем Общества являлось ООО «АгроСтройИнвест», ИНН 0278125475, доля 10 000,00 (100%) с 27.06.2018г.

Общество зарегистрировано по адресу: РБ, г. Уфа, б-р. Хадии Давлетшиной 11, к. А, офис 221

Фактическое местонахождение: РБ, г. Уфа, б-р. Хадии Давлетшиной 11, к. А, офис 221.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность дает достоверное и полное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Бухгалтерская отчетность Общества является достоверной и полной, так как сформирована исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации.

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

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



По состоянию на 31 марта 2025 г. Общество не имеет в своем составе территориально обособленные структурные подразделения, филиалы и представительства.

### **Основной вид деятельности**

Основным видом деятельности Общества является строительство жилых и нежилых зданий.

### **Информация об исполнительных и контрольных органах**

Управляющим органом является ООО УК «Проектный менеджмент» в лице директора Климца Андрея Васильевича, действующего на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 11.10.2024г. До этого времени управляющим органом являлось ООО УК «ТТ-4» в лице директора Мухаметова Айрата Маратовича действующего на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 20.12.2023г.

### **Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе утвержденной учетной политики.

Общество не допускало при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008:

☐ активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

☐ организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

☐ принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

☐ факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

☐ Общество выбирает способы ведения бухгалтерского учета независимо от выбора способов ведения бухгалтерского учета другими организациями.

☐ В случае если основное Общество утверждает свои стандарты бухгалтерского учета, обязательные к применению его дочерним обществом, то такое дочернее общество выбирает способы ведения бухгалтерского учета исходя из указанных стандартов.

### **Основа составления**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в



Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества №01-пр от 31.12.2024г. с изменениями и дополнениями.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществляется в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с использованием программы 1С: Предприятие 8.3.

#### План счетов бухгалтерского учета

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

#### Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые, вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

## 1. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.06.2020 № 204н.

Отражение последствий пересмотра элементов амортизации (ФСБУ 6/2020): принято решение об изменении соответствующих элементов амортизации, корректировки отражаются в бухучете как изменения оценочных значений, правила признания и раскрытия в бухгалтерской отчетности информации об изменениях оценочных значений осуществляются на основании ПБУ 21/2008. СПИ объекта ОС определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства в отношении использования объекта.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается 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.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Отражение последствий пересмотра элементов амортизации: элементы амортизации объекта основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости Общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. Признание и раскрытие в бухгалтерской отчетности Общества информации об изменениях оценочных значений осуществляются в соответствии с ПБУ 21/2008.

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую общество получило бы в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие; причем объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования. Избранный Обществом способ определения ликвидационной стоимости обеспечивает исполнение соответствующих требований к формированию в бухгалтерском учете информации, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и нормативными правовыми актами, принятыми в соответствии с ним, ПБУ 1/2008 и ФСБУ 6/2020.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;

б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;

в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости.

Начисление амортизации объекта основных средств:

а) начинается с даты его признания в бухгалтерском учете. По решению организации допускается начинать начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

б) прекращается с момента его списания с бухгалтерского учета. По решению организации допускается прекращать начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

По основным средствам нормы амортизации рассчитываются исходя из сроков полезного использования амортизируемого имущества на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, устанавливается срок полезного использования в соответствии с рекомендациями организаций-изготовителей. Для тех видов основных средств, которые не указаны амортизационные группы и по которым отсутствуют рекомендации организаций-изготовителей, срок полезного использования определяются экспертной оценкой.

Фактические затраты на текущий и капитальный ремонты объектов основных средств относятся на расходы, связанные с производством и реализацией того периода, в котором они произведены.

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить Обществу экономической выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию с бухгалтерского учета. Результат от выбытия и реализации основных средств отражается в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.



В соответствии учетной политикой Общество не производит переоценку объектов основных средств.

Согласно ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 Общество проверяет основные средства и капитальные вложения на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

Условия признания затрат на проведение ремонта основных средств самостоятельными инвентарными объектами: согласно пункту 10 ФСБУ 6/2020 существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, признаются самостоятельными инвентарными объектами. Такое признание осуществляется вне зависимости от стоимости и срока полезного использования объектов основных средств, в отношении которых осуществлены указанные затраты.

Арендованные объекты основных средств отражаются в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Определение способа и цели использования предмета аренды арендатором: согласно ФСБУ 25/2018 объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при единовременном выполнении условий, определенных в пункте 5 стандарта. Арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды. При оценке соблюдения указанного условия используются положения МСФО (IFRS) 16 «Аренда». Арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды, если в рамках своего права пользования, определенного в договоре, он может изменять то, как и для какой цели используется предмет аренды в течение срока использования.

По состоянию на 1 января 2025 г. предмет аренды для применения ФСБУ 25/2018 отсутствует.

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают:

- объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию;

- оборудование, требующее монтажа;
- незавершенные операции по осуществлению капитальных вложений в действующие или вновь приобретаемые объекты.

Капитальные вложения отражаются в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

## **2. Материально-производственные запасы**

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

В фактическую себестоимость запасов включаются:

а) уплаченные и (или) подлежащие уплате обществом поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов суммы,

б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);

в) затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты организации по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;

г) величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;

д) связанные с приобретением (созданием) запасов проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;

е) иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате обществом при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов; с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот.

При отпуске в производство и ином выбытии материально-производственных запасов их оценка производится следующим образом:

- если запасы не являются взаимозаменяемыми, то оценка производится по себестоимости каждой единицы. Под взаимозаменяемыми понимаются запасы, имеющие одинаковые технические характеристики и выполняющие одинаковые функции (за исключением запасов с уникальными заводскими номерами);

- иные запасы оцениваются по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца.

МПЗ, которые приобретены для капитального строительства, учитываются в составе прочих внеоборотных активов.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Сырье и материалы, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под снижение стоимости создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

### 3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществлять в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

Застройщик не вправе предоставлять займы и ссуды, за исключением целевых займов, предоставляемых застройщиком другому застройщику, по отношению к которому он является основным обществом.

Принимать к бухгалтерскому учету активы в качестве финансовых вложений при единовременном выполнении следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;
- переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
- способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

К финансовым вложениям организации относить:

- предоставленные другим организациям процентные займы;

Единица бухгалтерского учета финансовых вложений, в зависимости от характера вложений является договор займа.

Финансовые вложения принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Проверку на обесценение и финансовых вложений и корректировку резерва под обесценение проводить по состоянию на конец отчетного года.

Под обесценением финансовых вложений понимать устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности.



Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий, на наличие которых организация проводит проверку:

- на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость существенно выше их расчетной стоимости;
- в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;
- на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

#### **4. Кредиты и займы полученные**

Застройщик не вправе привлекать средства в форме кредитов, займов, ссуд, за исключением целевых кредитов на строительство и предоставляемых учредителями (участниками) застройщика целевых займов.

Учет расходов по займам и кредитам полученным осуществлять в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Проценты, начисленные по полученным кредитам и займам, отражать ежемесячно для целей:

- бухгалтерского учета в составе прочих расходов (за исключением части, подлежащей включению в стоимость инвестиционного актива),
- налогового учета в пределах пределов, установленных ст.269 НК РФ в составе внереализационных расходов за исключением расходов за счет средств целевого финансирования.

По целевым займам в стоимость инвестиционного актива включать сумма затрат, понесенных по займу (кредиту) в течение отчетного периода, в части, относящейся к израсходованной сумме заемных средств за данный период, за вычетом дохода от временного инвестирования этих средств.

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимать объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считать период, превышающий 12 месяцев.

Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признавать существенной, если она превышает 10 000 000 руб.

Кроме того, к инвестиционным активам относятся строящиеся объекты недвижимости, учитываемые в составе незавершенного производства (Рекомендация Р-69/2016-КпР «Включение долговых затрат в стоимость производимой продукции», принятой 27.05.2016г. Фондом «НРБУ «БМЦ, п. 6 ФСБУ 5/19).

По долговым обязательствам любого вида доходом (расходом) признаются проценты, исчисленные исходя из фактической ставки, если иное не установлено ст. 269 НК РФ

По долговым обязательствам любого вида, возникшим в результате сделок, признаваемых в соответствии с настоящим Кодексом контролируруемыми сделками, доходом (расходом) признается процент, исчисленный исходя из фактической ставки с учетом положений раздела V.1 НК РФ, если иное не установлено ст. 269 НК РФ.

## **5. Расходы будущих периодов и прочие оборотные активы**

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражать в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и списывать в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Если понесенные организацией затраты не отвечают критериям признания активов, они не подлежат отражению в бухгалтерском балансе и списываются в состав расходов текущего периода.

Если затраты отвечают критериям признания активов, то при принятии их к учету руководствоваться требованиями, установленными соответствующими нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

В зависимости от срока погашения в бухгалтерском балансе активы указывать по строке «прочие внеоборотные активы» и/или «прочие оборотные активы» и списывать единообразно для целей бухгалтерского и налогового учета.

## **6. Капитальные вложения**

К незавершенным капитальным вложениям относить не оформленные актами приемки-передачи основных средств затраты на строительно-монтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструмента, инвентаря, иных материальных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты (проектно-изыскательские, геологоразведочные и буровые работы, затраты по отводу земельных участков и переселению в связи со строительством, на подготовку кадров для вновь строящихся организаций и др.).

## **7. Применение ПБУ18/02**

Формирование текущего налога на прибыль производить в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 (утверждено Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. №114н, в действующей редакции).

Текущий налог на прибыль для целей бухгалтерского учета определять на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

## **8. Учет договоров строительного подряда**

Общество не осуществляет деятельность, где выступает в качестве подрядчика или субподрядчика в договорах строительного подряда.

## **9. Изменения в учетной политике**

В учетную политику на 2025 год в соответствии с законодательством внесены изменения.

## **10.Корректировка данных предшествующего отчетного периода**

Корректировки показателей 2024, 2023 и 2022 гг. в бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2025 года не вносились.

## **11.Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде**

Существенные ошибки Обществом не выявлены в 1 квартале 2025 года.

## **12. Особенности учета деятельности застройщика**

Бухгалтерский учет капитальных затрат, связанных со строительством объектов недвижимости по инвестиционной деятельности, вести на счете 08, субсчет 33 «Строительство объектов недвижимости по инвестиционной деятельности».

По окончании строительства объекта все затраты на него передавать участнику долевого строительства. Учет средств целевого финансирования вести по видам использования, указанных в ст. 18 ФЗ № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости».

Себестоимость квадратного метра рассчитывать на основании суммы капитализированных затрат (08.33- по объекту) плюс НДС по этим затратам (19.09- по объекту) деленной на Общую площадь объекта без учета обмеров БТИ, умноженную на передаваемую участнику ДДУ площадь помещения в момент получения разрешения на ввод дома в эксплуатацию.

Распределение общих затрат, относящихся ко всему проекту/объекту производится ежеквартально пропорционально площадям.

Общие затраты по строительству на момент определения финансового результата по конкретному объекту строительства распределять исходя из сметной стоимости затрат (плановых данных бюджета проекта) и количества квадратных метров реализуемой площади.

Общие затраты по наружным сетям распределяются пропорционально сметной стоимости строительства инженерных сетей с учетом следующих критериев: либо сметной стоимости строительства, либо плановых данных бюджета проекта, с оформлением бухгалтерской справки, отражающей алгоритм распределения.

Финансовый результат у Застройщика в рамках строительства одного объекта недвижимости рассчитывать в целом по объекту, который определяется согласно п.2 ст.2 Федерального закона от 30.12.2004 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости...»

Моментом признания финансового результата у Застройщика считать дату акта передачи объекта долевого строительства.



### III. Раскрытие существенных показателей

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

В отчетном году нематериальных активов не поступало. По состоянию на 31.03.2025 года нематериальных активов на балансе Общества не числится. В отчетном году основных средств не поступало. По состоянию на 31.03.2025 года основных средств на балансе Общества не числится.

По строке бухгалтерского баланса 1210 «Запасы» в том числе отражены расходы по строительству объектов основных средств - инвестиционные объекты строительства подрядным способом. В отчетном периоде сумма строительства составила 474 717 тыс.руб. и остаток по 43 счету в сумме 4 226 тыс. руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Номенклатурные группы						
Статьи затрат						
08.33.1	466 720 416,31		7 996 311,66		474 716 727,97	
Основное подразделение	466 720 416,31		7 996 311,66		474 716 727,97	
Завершение строительства проблемного объекта	189 631 204,79		900 000,00		190 531 204,79	
03.02.07. Проектирование прочих объектов	2 496 666,66				2 496 666,66	
03.05.06. Экспертиза прочих объектов	446 033,82				446 033,82	
04.03. Прочие исследования	3 162 777,56				3 162 777,56	
07.05. Прочие затраты вне генподряда	3 255 000,00		900 000,00		4 155 000,00	
08.01.01. СМР здания	175 984 309,07				175 984 309,07	
10.05.05.15. Услуги по приемке и оценке законченных строительством объектов	4 286 417,68				4 286 417,68	
Передача в собственность РБ (ЖН Яркий)	104 183 790,53				104 183 790,53	
01.05. Прочие затраты по имущественным правам	89 531 887,43				89 531 887,43	
01.06. Регистрация ДДУ, ДКП	711 270,00				711 270,00	
03.06. Согласования ИРД	157 251,47				157 251,47	
08.01.01. СМР здания	13 783 381,63				13 783 381,63	
Расселение (казарма)	18 279 804,91				18 279 804,91	
01.03.01. Стоимость расселения	17 300 000,00				17 300 000,00	
01.03.02. Услуги по расселению	420 000,00				420 000,00	
03.02.07. Проектирование прочих объектов	170 000,00				170 000,00	

03.06. Согласования ИРД	36 804,91		36 804,91
07.05. Прочие затраты вне генподряда	263 000,00		263 000,00
10.05.12. Госпошлины, выписки, доверенности, нотариус	90 000,00		90 000,00
Ремонт здания (СК)	8 633 147,17		8 633 147,17
04.03. Прочие исследования	360 000,00		360 000,00
07.01. Снос основных средств по генподряду	3 539 436,94		3 539 436,94
07.05. Прочие затраты вне генподряда	4 333 710,23		4 333 710,23
10.05.05.15. Услуги по приемке и оценке законченных строительством объектов	400 000,00		400 000,00
Спортрота	145 992 468,91	7 096 311,66	153 088 780,57
02.01. Аренда земельного участка	302 417,34	121 587,75	424 005,09
03.01.01. Проект планировки	460 000,00		460 000,00
03.02.01. Проектирование дома	38 211 669,00		38 211 669,00
03.02.07. Проектирование прочих объектов	512 000,00		512 000,00
03.06. Согласования ИРД	258 479,20		258 479,20
04.01.01. Инженерно-геодезические, геологические, экологические изыскания объекта	3 120 449,00		3 120 449,00
04.02. Прочие изыскания		2 130 870,00	2 130 870,00
04.03. Прочие исследования	210 000,00	380 000,00	590 000,00
05.02. ТУ Электроснабжения	27 056,84	24 238,33	51 295,17
07.01. Снос основных средств по генподряду		442 600,00	442 600,00
08.01.01. СМР здания	1 594 729,68		1 594 729,68
08.09. СМР прочие	87 744 727,73		87 744 727,73
09.06. Проценты по займам	12 646 692,86	3 851 508,50	16 498 201,36
10.05.04.11. Услуги по управлению "Обществом"	770 000,00	30 000,00	800 000,00
10.05.05.11. Аудиторские услуги, оценка, экспертиза		80 000,00	80 000,00
10.05.05.20.02. Коммунальные платежи электроэнергия	44 728,40	35 507,08	80 235,48
10.05.06. Затраты на программное обеспечение	45 514,34		45 514,34
10.05.13. Услуги банка	44 004,52		44 004,52
<b>Итого</b>	<b>466 720 416,31</b>	<b>7 996 311,66</b>	<b>474 716 727,97</b>

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Номенклатура						
43	4 218 464,71		7 663,10		4 226 127,81	
Квартира №106 ж. д. 2.4	4 218 464,71		7 663,10		4 226 127,81	
<b>Итого</b>	<b>4 218 464,71</b>		<b>7 663,10</b>		<b>4 226 127,81</b>	

По строке 1220 отражен НДС по счету 08.33 – 5 354 тыс.руб.

В строку 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса 20 873 тыс.руб. включена текущая дебиторская задолженность, отраженная по счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», расчеты по авансам выданным.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
60.02	20 374 343,30		1 954 915,07	1 456 714,43	20 872 543,94	
АПИ ООО НЭ	1 152 435,00		800 000,00	265 435,00	1 687 000,00	
БАШКИРЭНЕРГО ООО (Баш.распр.элек.сети)	17 280 545,78		29 086,00	29 086,00	17 280 545,78	
ГАУ УПРАВЛЕНИЕ ГОСЭКСПЕРТИЗЫ РБ	644 367,32				644 367,32	
ГЕОПЛЮС ООО			75 000,00	75 000,00		
ИП Лутошкина Юлия Михайловна	374 000,00		200 000,00		574 000,00	
ОБОРОНЭНЕРГО АО	531 120,00			531 120,00		
ПАРТНЕР-УФА ООО			344 956,20		344 956,20	
ПОЛИС ООО ЭЦ	375 000,00			375 000,00		
СОВЕТНИКЪ ООО АФ			80 000,00	80 000,00		
УПРАВЛЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ КАЗНЫ РБ ГКУ			60 129,89	60 129,89		
ЭСИС ООО			312 522,00		312 522,00	
ЭСКБ ООО	16 875,20		53 220,98	40 943,54	29 152,64	
<b>Итого</b>	<b>20 374 343,30</b>		<b>1 954 915,07</b>	<b>1 456 714,43</b>	<b>20 872 543,94</b>	

Просроченная задолженность, сомнительная и нереальная к взысканию дебиторская задолженность отсутствует. Резерв по сомнительным долгам в связи с этим не создавался.



Дебиторская задолженность по налогам и сборам отсутствует.

По строке 1410 «Долгосрчные заемные средства» и строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» отражены банковские кредиты и займы, полученные от физических и юридических лиц по заключенным договорам:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
67		453 851 439,97	7 986 508,50			461 837 948,47
67.03		440 992 000,00	4 135 000,00			445 127 000,00
ТРЕТИЙ ТРЕСТ-ИНВЕСТ ООО		440 992 000,00	4 135 000,00			445 127 000,00
б/н от 09.12.2021		19 857 000,00				19 857 000,00
Договор процентного денежного займа № 12 от 31.07.2023		321 605 000,00	4 135 000,00			325 740 000,00
Договор процентного денежного займа № 5 от 02.05.2023		99 530 000,00				99 530 000,00
67.04		12 859 439,97	3 851 508,50			16 710 948,47
ТРЕТИЙ ТРЕСТ-ИНВЕСТ ООО		12 859 439,97	3 851 508,50			16 710 948,47
б/н от 09.12.2021		2 248 229,36	1 154 815,89			3 403 045,25
Договор процентного денежного займа № 12 от 31.07.2023		5 851 138,77	1 960 443,29			7 811 582,06
Договор процентного денежного займа № 5 от 02.05.2023		4 760 071,84	736 249,32			5 496 321,16
<b>Итого</b>		<b>453 851 439,97</b>	<b>7 986 508,50</b>			<b>461 837 948,47</b>

Договоры денежного процентного займа заключены под 3 и 6 % годовых.

На 31 декабря 2024 г. ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составляла 21 %.

В течение 2024 года произошло увеличение ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации с 16 % до 21 %.

В 1 квартале 2025 года в Обществе полученные обеспечения отсутствуют.

В строку 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса включена текущая кредиторская задолженность, отраженная по счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 47 673 тыс.руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.01		47 106 099,91	4 326 244,27	4 892 976,09		47 672 831,73
АПИ ООО НЭ			530 870,00	2 130 870,00		1 600 000,00
АПИ ООО ПИИ			380 000,00	380 000,00		

БАШКИРЭНЕРГО ООО (Баш.распр.элек.сети)			29 086,00	29 086,00	
ГЕНПОДРЯДНЫЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ ТРЕСТ №3 ООО		27 716 723,55			27 716 723,55
ГЕОПЛЮС ООО			150 000,00	150 000,00	
МИП УГНТУ ТСП ООО		427 500,00	427 500,00		
ОБОРОНЭНЕРГО АО			531 120,00	531 120,00	
ПОЛИС ООО ЭЦ			750 000,00	750 000,00	
ПРОГРЕСС-УФА УК ООО		2 514,76	7 645,46	7 663,10	2 532,40
ПРОЕКТНЫЙ МЕНЕДЖМЕНТ ООО УК		30 000,00		30 000,00	60 000,00
ПТИ ООО		18 243 361,60			18 243 361,60
СОВЕТНИКЪ ООО АФ			80 000,00	80 000,00	
ТТ-4 ООО УК		10 000,00	650 000,00	640 000,00	
ТТ-МАРКЕТИНГ ООО		676 000,00	676 000,00		
УПРАВЛЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ КАЗНЫ РБ ГКУ			71 373,57	121 587,75	50 214,18
ЭСКБ ООО			42 649,24	42 649,24	
<b>Итого</b>		<b>47 106 099,91</b>	<b>4 326 244,27</b>	<b>4 892 976,09</b>	<b>47 672 831,73</b>

Просроченная задолженность кредиторская задолженность отсутствует.  
Задолженность по налогам и сборам перед бюджетом отсутствует.

Задолженность по страховым взносам отсутствует.

Выручка и себестоимость продаж в отчетном году отсутствует в связи с отсутствием сдачи и ввода в эксплуатацию объекта.

Прочие доходы составили \_\_\_\_\_ тыс. руб.

Прочие расходы составили 4 тыс. руб.

Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, в 1 квартале 2024 года не проводились.

В 1 квартале 2024 года организация не имела бюджетных и целевых средств, а также государственной помощи.

В 1 квартале 2024 года организация не имела научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, договоры строительного подряда не заключались.

Поисковых затрат, признаваемых внеоборотными активами, а также поисковых затрат, признаваемых расходами по обычным видам деятельности в 1 квартале 2024 года организация не имела.



**Данные о связанных сторонах:**

1. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЯРКИЙ 6-2" с 24.04.2018 по н.в.
2. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЯРКИЙ 6-3" с 24.04.2018 по н.в.
3. ООО «ЭДИСОН-2» с 2019г по н.в.
4. ООО "ОКНА ТРЕТЬЕГО ТРЕСТА" с 25.12.2015 по н.в.
5. ДООО "СПК" ОАО "СТРОИТЕЛЬНЫЙ ТРЕСТ № 3" с 26.12.2012 по н.в.
6. ООО УК "ТТ-5" с 18.12.2018 по н.в.
7. ООО "ГЕНПОДРЯДНЫЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ ТРЕСТ №3" с 26.05.2015 по н.в.
8. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЯРКИЙ 4-2" с 23.04.2018 по н.в.
9. ООО УК "ТТ-3" с 18.12.2018 по н.в.
10. ООО "СТРОИТЕЛЬНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" с 08.02.2013 по н.в.
11. ООО "СТЗ" с 31.03.2014 по н.в.
12. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЯРКИЙ 4-4" с 24.04.2018 по н.в.
13. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЯРКИЙ 7-2" с 23.05.2018 по н.в.
14. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЯРКИЙ 10-4" с 24.04.2018 по н.в.
15. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЯРКИЙ 4-1" с 24.04.2018 по н.в.
16. ООО УК "ТТ-1" с 18.12.2018 по н.в.
17. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЯРКИЙ 10-2" с 24.04.2018 по н.в.
18. ООО "ТРЕТИЙ ТРЕСТ-ИНВЕСТ" с 04.08.2015 по н.в.
19. ООО УК "ЯРКИЙ" с 18.12.2018 по н.в.
20. ООО УК "ТТ-4" с 18.12.2018 по н.в.
21. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЯРКИЙ 4-5" с 24.04.2018 по н.в.
22. ООО "ТТ-ВСЯ НЕДВИЖИМОСТЬ" с 31.05.2017 по н.в.
23. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЯРКИЙ 4-3" с 23.04.2018 по н.в.
24. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЯРКИЙ 7-1" с 24.04.2018 по н.в.
25. ООО "ПТИ" с 31.03.2014 по н.в.
26. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЯРКИЙ 5А-4" с 24.04.2018 по н.в.
27. ООО "ТТ-МАРКЕТИНГ" с 09.11.2018 по н.в.

28. ООО УК "ТТ-2" с 18.12.2018 по н.в.
29. ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЯРКИЙ 4-6" с 23.04.2018 по н.в.
30. ООО "ТРЕСТ №3-НЕДВИЖИМОСТЬ" с 24.05.2018 по н.в.
31. ООО «Успех» с 28.09.2023г по н.в.
- 32.ООО «Гармония» с 13.02.2024г по н.в.
- 33.ООО «Созвездие» с 14.06.2024г по н.в.
- 34.ООО ТТ «Логистик» с 27.09.2024г по н.в.
- 35.ООО «Династия» с 13.02.2024г по н.в.
36. ООО СЗ «Республика-2» с 28.04.2023г по н.в.
37. ООО СЗ «Республика-3» с 28.09.2023г по н.в.
38. ООО «Эпоха» с 02.08.2023г по н.в.
39. ООО «Преображение» с 16.02.2024г по н.в.
40. ООО «ТТ-Сельхозплатформа» с 12.04.2019 по н.в.

В 1 квартале 2025 года отражены операции со следующими связанными сторонами:

ООО «ТТИ»	г. Уфа, б-р Х.Давлетшиной, 11А	Договор проц. денежного займа № 12 от 31.07.2023	займ	4 135 000,00 руб.

#### **Вознаграждение основному управленческому персоналу**

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице Управляющего органа ООО УК «ТТ-4» по 10.10.2024г, с 11.10.2024г ООО УК «Проектный менеджмент»

За отчетный год вознаграждения произведены в размере 650 тыс.руб. в ООО УК «ТТ-4».

#### **Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Оценочные обязательства (резерв по оплате отпусков) на 31.03.2025года отсутствуют.

Условные обязательства отсутствуют.

Условные активы отсутствуют.

Судебные разбирательства:

Общество является истцом по следующим судебным процессам:

№ дела	Ответчик	Предмет иска	Сумма иска, руб.				Результат
			основной долг	Пени / неустойка / проценты	гос пошлина	Итого	
Итого:							

Общество является Ответчиком по судебному процессу:

№ дела	Истец	Предмет иска	Сумма иска, руб.				Результат
			основной долг	Пени / неустойка / проценты	гос пошлина	Итого	
Итого:							

### **Риски хозяйственной деятельности**

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

#### **Геополитические риски**

В связи с ростом геополитической напряженности наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также нестабильный курс рубля по отношению к доллару США и евро.

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

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

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

### Информация о непрерывности деятельности

При подготовке финансовой отчетности дана оценка способность Общества продолжать деятельность непрерывно. Общество составляет финансовую отчетность на основе допущения о непрерывности деятельности, руководство не намеревается ликвидировать эту организацию или прекратить ее коммерческую деятельность, в дальнейшем планирует осуществлять свою деятельность.

### События после отчетной даты

В соответствие с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» раскрыта информация о СПОД.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имеются.

События после отчетной даты отсутствуют.

### Информация о дивидендах, рекомендованных или объявленных Обществом.

В соответствие с решением акционеров на основании протоколов № \_\_\_\_ от «\_\_» \_\_\_\_\_ 2024г., 2025г., п.8 Устава начислены квартальные и годовые дивиденды, по результатам работы организации за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности этой организации за отчетный год в размере \_\_\_\_\_ тыс.руб.

Промежуточные дивиденды, выплаченные в течение года, составили \_\_\_\_\_ тыс.руб.

Руководитель :



Директор ООО УК «Проектный менеджмент»

А.В. Климец

Дата

25.04.2025г

