



ИНН 7708780939

КПП 772401001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

## Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки

1 - -

Отчетный период (код)\*

3 4

Отчетный год 2023

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
 "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК" "СУПЛЕКС"  
 ТЕХНОЛОДЖИС"  
 (наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2

41.20.□

Код по ОКПО

17113760

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ)

12300

Форма собственности (по ОКФС)

16

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ)

384

Местонахождение (адрес)

115573, МОСКВА Г, УЛ МУСЫ ДЖАЛИЛЯ, 8, 1,  
 6/1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

1 - да  
 0 - нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество\*\* индивидуального аудитора

АКП БИЗНЕС РЕШЕНИЯ ООО

ИНН 3016066299

ОГРН/ОГРНП 1113016002483

На 013 страницах

с приложением документов или их копий на □□□ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных  
в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 – руководитель  
 2 – уполномоченный представитель

САМСОНОВ  
 АЛЕКСЕЙ  
 ВЛАДИМИРОВИЧ

(фамилия, имя, отчество\*\* руководителя  
 (уполномоченного представителя) полностью)

Подпись \_\_\_\_\_ Дата 02.06.2024

Наименование и реквизиты документа,  
подтверждающего полномочия представителя

\_\_\_\_\_

Документ подписан электронной подписью и отправлен  
через АО «ПФ «СКБ Контур» 02.06.2024 в 13:53

Имя файла «NO\_BUHOTCH\_7724\_7724\_7708780939772401001\_20240602\_608a7fb2-aabb-4d38-8501-fc03b644797f»

👤 САМСОНОВ АЛЕКСЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ  
 Сертификат: 5707eeda50bfbceaf7dc1aad288cda01e35a3829

Действует с 25.04.2024 до 25.07.2025

\* Принимает значение: 34 – год 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.

\*\* Отчество при наличии.

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) □□

на □□□ страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001

0710002

0710003

0710004

0710005

Дата представления  
документа □□.□□.□□□□Зарегистрирован  
за № □□□□□□□□□□□□

Принято 02.06.2024 в 14:07

👤 7724 ИФНС России № 24 по г.Москве

Кулемов Николай Александрович, начальник инспекции  
 Сертификат: c81ec1984276733153322701fba40f6ddd7b655f  
 Действует с 27.04.2023 до 20.07.2024

Подпись

Фамилия, И. О.\*\*



ИНН 7 7 0 8 7 8 0 9 3 9

КПП 7 7 2 4 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

Форма по ОКУД 0710001

## Бухгалтерский баланс

## АКТИВ

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
------------------------	-------------------------	------------	------------------------------------	--------------------------------	---

1	2	3	4	5	6
---	---	---	---	---	---

## I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

T1.2	Нематериальные активы	1110	95	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
T2.1	Основные средства	1150	443697	470432	125265
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1180	50818	34400	12451
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
-	Итого по разделу I	1100	494609	504832	137716

## II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

T4.1	Запасы	1210	1834165	110495	11981
-	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	8497	1301	510
T5.1	Дебиторская задолженность	1230	500529	28887	4492
T3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6252802	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9849	1022	305
-	Прочие оборотные активы	1260	155	2	7
-	Итого по разделу II	1200	8605997	141706	17295
-	<b>БАЛАНС</b>	1600	9100606	646539	155011

Принято 02.06.2024 в 14:07

Имя файла «NO\_BUHOTCH\_7724\_7724\_7708780939772401001\_20240602\_608a7fb2-aabb-4d38-8501-fc03b644797f»



ИНН 7 7 0 8 7 8 0 9 3 9

КПП 7 7 2 4 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

**ПАССИВ**

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря предыдущего предыдущему
------------------------	-------------------------	------------	------------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------

1	2	3	4	5	6
---	---	---	---	---	---

**III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ**

ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20	20	20
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров <sup>2</sup>	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	218395	218395	218395
-	Резервный капитал	1360	-	-	-
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(549977)	(483915)	(396116)
-	Итого по разделу III	1300	(331562)	(265500)	(177701)

**III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ <sup>3</sup>**

-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-

**IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

T5.3	Заемные средства	1410	8989663	-	30504
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
T5.3	Прочие обязательства	1450	300000	300000	-
-	Итого по разделу IV	1400	9289663	300000	30504

Принято 02.06.2024 в 14:07

Имя файла «NO\_BUHOTCH\_7724\_7724\_7708780939772401001\_20240602\_608a7fb2-aabb-4d38-8501-fc03b644797f»



1050 8046

ИНН 7 7 0 8 7 8 0 9 3 9

КПП 7 7 2 4 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

## Пояснения 1

Наименование показателя

Код строки

На отчетную дату отчетного периода

На 31 декабря предыдущего года

На 31 декабря года, предшествующего предыдущему

1 2 3 4 5 6

## V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

-	Заемные средства	1510	0	609188	-
T5.3	Кредиторская задолженность	1520	138336	2797	302195
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	4168	54	13
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	142504	612039	302208
-	<b>БАЛАНС</b>	1700	9100606	646539	155011

## Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы»

Принято 02.06.2024 в 14:07

Имя файла «NO\_BUHOTCH\_7724\_7708780939772401001\_20240602\_608a7fb2-aabb-4d38-8501-fc03b644797f»



ИНН 7 7 0 8 7 8 0 9 3 9

КПП 7 7 2 4 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:</b>					
		1181	-	-	-
		1182	-	-	-
		1183	-	-	-
<b>Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:</b>					
		1191	-	-	-
		1192	-	-	-
		1193	-	-	-
<b>Запасы (стр. 1210), из них:</b>					
		1211	-	-	-
		1212	-	-	-
		1213	-	-	-
<b>Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:</b>					
		1221	-	-	-
		1222	-	-	-
		1223	-	-	-
<b>Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:</b>					
		1231	-	-	-
		1232	-	-	-
		1233	-	-	-
<b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:</b>					
		1241	-	-	-
		1242	-	-	-
		1243	-	-	-
<b>Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:</b>					
	депозит	1251	8000	-	-
		1252	-	-	-
		1253	-	-	-

Принято 02.06.2024 в 14:07

Имя файла «NO\_BUHOTCH\_7724\_7724\_7708780939772401001\_20240602\_608a7fb2-aabb-4d38-8501-fc03b644797f»



1050 8084

ИНН 7 7 0 8 7 8 0 9 3 9

КПП 7 7 2 4 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:</b>					
		1371	-	-	-
		1372	-	-	-
		1373	-	-	-
<b>Заемные средства (стр. 1410), из них:</b>					
		1411	-	-	-
		1412	-	-	-
		1413	-	-	-
<b>Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из них:</b>					
		1421	-	-	-
		1422	-	-	-
		1423	-	-	-
<b>Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:</b>					
		1431	-	-	-
		1432	-	-	-
		1433	-	-	-
<b>Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:</b>					
		1451	-	-	-
		1452	-	-	-
		1453	-	-	-
<b>Заемные средства (стр. 1510), из них:</b>					
	проценты	1511	0	50947	-
		1512	-	-	-
		1513	-	-	-
<b>Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:</b>					
		1521	-	-	-
		1522	-	-	-
		1523	-	-	-

Принято 02.06.2024 в 14:07

Имя файла «NO\_BUHOTCH\_7724\_7724\_7708780939772401001\_20240602\_608a7fb2-aabb-4d38-8501-fc03b644797f»



ИНН 7 7 0 8 7 8 0 9 3 9

КПП 7 7 2 4 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

Форма по ОКУД 0710002

## Отчет о финансовых результатах

Пояснения<sup>1</sup>

## Наименование показателя

## Код строки

## За отчетный год

## За предыдущий год

1	2	3	4	5
П710	Выручка <sup>2</sup>	2110	121	-
-	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	121	-
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П711	Управленческие расходы	2220	(81698)	(57989)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(81577)	(57989)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	-	-
П711	Проценты к уплате	2330	(1)	(50619)
П710	Прочие доходы	2340	3161	-
-	Прочие расходы	2350	(4061)	(1141)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>		2300	(82478)	(109749)
П712	Налог на прибыль <sup>3</sup>	2410	16416	21950
-	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
П712	отложенный налог на прибыль <sup>4</sup>	2412	16416	21950
-	Прочее	2460	-	-
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>		2400	(66062)	(87799)
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода <sup>3</sup>	2530	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода <sup>5</sup>	2500	(66062)	(87799)
<b>СПРАВОЧНО</b>				
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

## Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.

5 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».

Принято 02.06.2024 в 14:07

Имя файла «NO\_BUHOTCH\_7724\_7724\_7708780939772401001\_20240602\_608a7fb2-aabb-4d38-8501-fc03b644797f»



ИНН 7 7 0 8 7 8 0 9 3 9

КПП 7 7 2 4 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 8

## Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

## Пояснения 1

## Наименование показателя

Код строки

За отчетный год

За предыдущий год

1

2

3

4

5

**Остаток средств на начало отчетного года**

6100

0

**Поступило средств**

Вступительные взносы

6210

-

Членские взносы

6215

-

Целевые взносы

6220

-

Добровольные имущественные взносы и пожертвования

6230

-

Прибыль от приносящей доход деятельности

6240

-

Прочие

6250

-

Всего поступило средств

6200

-

**Использовано средств**

Расходы на целевые мероприятия

6310

(-)

(-)

в том числе:

социальная и благотворительная помощь

6311

(-)

(-)

проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.

6312

(-)

(-)

иные мероприятия

6313

(-)

(-)

Расходы на содержание аппарата управления

6320

(-)

(-)

в том числе:

расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)

6321

(-)

(-)

выплаты, не связанные с оплатой труда

6322

(-)

(-)

расходы на служебные командировки и деловые поездки

6323

(-)

(-)

содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)

6324

(-)

(-)

ремонт основных средств и иного имущества

6325

(-)

(-)

прочие

6326

(-)

(-)

Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества

6330

(-)

(-)

Прочие

6350

(-)

(-)

Всего использовано средств

6300

(-)

(-)

**Остаток средств на конец отчетного года**

6400

0

-

## Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах движений денежных средств распределяется с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно форме по ОКУД 0710002 и 0710005.

Имя файла «NO\_BUHOTCH\_7724\_7724\_7708780939772401001\_20240602\_608a7fb2-aabb-4d38-8501-fc03b644797f»



ИНН 7 7 0 8 7 8 0 9 3 9

КПП 7 7 2 4 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 9

**Отчет об изменениях капитала**

Форма по ОКУД 0710004

**1. Движение капитала**

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)</b>					
20	(-)	218395	-	(396116)	(177701)
<b>(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)</b>					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
-	-	-	-	-	-
в том числе:					
чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)		-			-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		-			-
дополнительный выпуск акций (3214)		-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)		-			-
реорганизация юридического лица (3216)		-			-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)	-	(-)	(-)	(87799)	(87799)
в том числе:					
убыток (3221)				(87799)	(87799)
переоценка имущества (3222)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)		-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)		-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)		-		-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3240)		-	-		

Принято 02.06.2024 в 14:07

Имя файла «NO\_BUNOTCH\_7724\_7724\_7708780939772401001\_20240602\_608a7fb2-aabb-4d38-8501-fc03b644797f»



ИНН 7 7 0 8 7 8 0 9 3 9

КПП 7 7 2 4 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 0

Уставный  
капиталСобственные акции,  
выкупленные  
у акционеров

Добавочный капитал

Резервный капитал

Нераспределенная  
прибыль (непокрытый  
убыток)

Итого

1

2

3

4

5

6

**Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)**

20

(-)

218395

-

(483915)

(265500)

**(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)**

Увеличение капитала – всего: (3310)

в том числе:

чистая прибыль (3311)

переоценка имущества (3312)

доходы, относящиеся непосредственно  
на увеличение капитала (3313)

дополнительный выпуск акций (3314)

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

реорганизация юридического лица (3316)

Уменьшение капитала – всего: (3320)

(0)

-

(-)

(-)

(66062)

(66062)

в том числе:

убыток (3321)

переоценка имущества (3322)

(-)

расходы, относящиеся непосредственно  
на уменьшение капитала (3323)

(-)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

(-)

-

-

уменьшение количества акций (3325)

(-)

-

-

реорганизация юридического лица (3326)

-

-

-

(-)

дивиденды (3327)

(-)

(-)

Изменение добавочного капитала (3330)

-

-

-

Изменение резервного капитала (3340)

-

-

**Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)**

20

(-)

218395

-

(549977)

(331562)

Принято 02.06.2024 в 14:07

Имя файла «NO\_BUHOTCH\_7724\_7724\_7708780939772401001\_20240602\_608a7fb2-aabb-4d38-8501-fc03b644797f»



ИНН 7 7 0 8 7 8 0 9 3 9

КПП 7 7 2 4 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 1

**2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	6
	4	5			

**Капитал – всего:**

до корректировок	3400	-	-	-	-
<b>корректировка в связи с:</b>					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-

**в том числе:**нераспределенная прибыль  
(непокрытый убыток):

до корректировок	3401	-	-	-	-
<b>корректировка в связи с:</b>					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
<b>по другим статьям капитала:</b>					
до корректировок	3402	-	-	-	-
<b>корректировка в связи с:</b>					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	(331561)	(265500)	(177701)

Принято 02.06.2024 в 14:07

Имя файла «NO\_BUHOTCH\_7724\_7724\_7708780939772401001\_20240602\_608a7fb2-aabb-4d38-8501-fc03b644797f»



ИНН 7 7 0 8 7 8 0 9 3 9

КПП 7 7 2 4 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 2

**Отчет о движении денежных средств****Форма по ОКУД 0710005**

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления – всего	4110	8485	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8485	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи – всего	4120	(1580910)	(154850)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1490118)	(141593)
в связи с оплатой труда работников	4122	(66272)	(473)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налог на прибыль	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(24520)	(12784)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1572425)	(154850)
<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	(676)	(372498)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(676)	(372498)
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	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(676)	(372498)

Принято 02.06.2024 в 14:07

Имя файла «NO\_BUHOTCH\_7724\_7724\_7708780939772401001\_20240602\_608a7fb2-aabb-4d38-8501-fc03b644797f»



ИНН 7 7 0 8 7 8 0 9 3 9

КПП 7 7 2 4 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 3

Наименование показателя

1

Код строки

За отчетный год

За предыдущий год

2

3

4

**Денежные потоки от финансовых операций**

Поступления – всего

4310 1581928 528065

в том числе:  
получение кредитов и займов

4311 1581928 528065

денежных вкладов собственников (участников)

4312 - -

от выпуска акций, увеличения долей участия

4313 - -

от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.

4314 - -

прочие поступления.

4319 - -

Платежи – всего

4320 (-) (-)

в том числе:  
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)

4321 (-) (-)

в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов

4322 (-) (-)

прочие платежи

4323 (-) (-)

Сальдо денежных потоков от финансовых операций

4329 (-) (-)

**Сальдо денежных потоков за отчетный период****Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода**

4300 1581928 528065

**Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода**

4400 8827 717

Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю

4450 1022 305

4500 9849 1022

4490 - -

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СУПЛЕКС ТЕХНОЛОДЖИС»

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2023 год

\* Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «СУПЛЕКС ТЕХНОЛОДЖИС» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации

ООО «СЗ «СУПЛЕКС ТЕХНОЛОДЖИС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

## 1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СУПЛЕКС ТЕХНОЛОДЖИС»**

Сокращенное фирменное наименование: ООО «СЗ «СУПЛЕКС ТЕХНОЛОДЖИС»

Адрес места нахождения: 115573, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Зябликово, ул Мусы Джалиля, д. 8, к. 1, помещ. 6/1

ООО «СЗ «СУПЛЕКС ТЕХНОЛОДЖИС» (далее также – Общество) является коммерческой организацией, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 015346489 от 29.01.2013 г.

ОГРН 1137746059351, ИНН 7708780939, КПП 772401001.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (дата внесения сведений о юридическом лице в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 01.08.2016 г.)

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Среднесписочная численность работников Общества:

на 31.12.2023 г., чел.	на 31.12.2022 г., чел.	на 31.12.2021 г., чел.
5	1	1

Общество не имеет филиалов, представительств, иных обособленных структурных подразделений.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Общество является дочерним обществом Общества с ограниченной ответственностью «Н-Девелопмент» (ОГРН 1217700098967, ИНН 9715397897, КПП 771501001), которое на отчетную дату является единственным участником Общества.

Общество в 2023 году фактически осуществляло следующие основные виды деятельности:

- строительство жилых и нежилых зданий.

Высшим органом управления Общества является единственный участник Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором.

Генеральный директор Общества:

- Дубровина Ольга Николаевна, до 23 января 2023 года;
- Самсонов Алексей Владимирович, с 24 января 2023 года на неопределенный срок.

Уставный капитал Общества определен уставом в размере 20 тыс. руб., оплачен своевременно, полностью.

## **2. Основные положения учетной политики**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована на основании действующих в Российской Федерации нормативных документов по ведению бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета, а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в Обществе.

Общество применяет автоматизированную форму учета и компьютерную технологию обработки учетной информации. Учет ведется в программе «1С: Бухгалтерия», применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные данной программой.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество проводит инвентаризацию активов и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным установленном учетной политикой.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утв. приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

Бухгалтерский учёт активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведётся в рублях с копейками, без округлений.

Пересчет стоимости активов, обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится. Курсовые разницы показываются развернуто и подлежит зачислению на финансовые результаты как прочие доходы или прочие расходы.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет генеральный директор.

Общество не имеет подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в валюте РФ (в рублях). Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

### **Основные средства**

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

К основным средствам относятся активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью более 100 000 руб. (без учета НДС) за единицу.

При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Два срока полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет не менее 30% от величины большего срока.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей (без учета НДС) за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов, и при передаче в эксплуатацию списываются на расходы.

Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Существенными считать затраты на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания, превышающие 10% от первоначальной стоимости ремонтируемого и обслуживаемого объекта основных средств, но не менее 100 000 руб.

Выделены следующие виды основных средств:

- земельные участки;
- здания;
- офисное оборудование.

Переоценка основных средств не производится. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

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

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». При наличии обесценения его величина признается на субсчете «Обесценение» счета 02 «Амортизация основных средств» с отражением в качестве расхода в отчете о финансовых результатах. При списании объекта основных средств суммы накопленного обесценения по данному объекту относятся в уменьшение его первоначальной стоимости.

### **Нематериальные активы**

Выбор способа начисления амортизации по каждому объекту НМА производится индивидуально исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования этого НМА. Если такой расчет невозможно осуществить достоверно, амортизация по объекту НМА начисляется линейным способом. По тем же правилам способ амортизации каждого объекта НМА ежегодно проверяется на необходимость его уточнения.

При определении или уточнении срока полезного использования объекта НМА учитываются следующие факторы:

- предполагаемый срок использования этого НМА;
- срок действия прав на данный НМА;
- моральное (коммерческое) устаревание.

Срок полезного использования товарных знаков при их принятии к бухгалтерскому учету устанавливается приказом руководителя, исходя из срока действия свидетельства на товарный знак. Впоследствии срок полезного использования товарного знака может быть уточнен.

Объект считается НМА с неопределенным сроком полезного использования, если отсутствуют предсказуемые ограничения периода, на протяжении которого ожидается получение экономических выгод от использования данного актива.

Переоценка нематериальных активов не производится.

### **Запасы**

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом затраты, которые в соответствии с ФСБУ 5/2019 должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Приобретенное у третьих лиц для дальнейшей реализации недвижимое имущество (квартиры, машино-места, офисы и т.п.), учитывается на счете 41 «Товары» в разрезе объектов недвижимости по стоимости приобретения с учетом дополнительных расходов.

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. Счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не используется. Объекты строительства, подлежащие реализации по договорам купли-продажи, по окончании строительства (получения разрешения на ввод объекта в эксплуатацию) учитываются на счете 43 «Готовая продукция».

При осуществлении деятельности застройщика к затратам, прямо относящимся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты), включаемым в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, относятся: подготовка территории строительства; предпроектная стадия; строительно-монтажные работы; проектно-изыскательские работы; рабочая документация; авторский надзор; инженерно-геодезические изыскания; строительный контроль; согласования, технические условия; проценты по займам и кредитам; аренда земельного участка; стоимость земельного участка; амортизация; вознаграждение девелопера; содержание строительной площадки; расходы на отделку помещений; прочие расходы. Такие затраты учитываются на счете 08.03 «Строительство инвестиционного объекта» и отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы».

По счету 20.01 «Основное производство» формируются косвенные затраты на строительство: расходы на оборудование и содержание офиса продаж, рекламные компании, публикации, спец. проекты и мероприятия.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

При отгрузке объектов недвижимости (готовой продукции, товаров) их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи, учитываются на счете 45 «Товары отгруженные».

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет на счет МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

#### **Финансовые вложения**

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем).

Аналитический учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений. К долгосрочным финансовым вложениям относятся вложения, произведенные с намерением получать доходы по ним в период более одного года. Прочие финансовые вложения являются краткосрочными.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах.). Не включаются в фактические затраты на приобретение финансовых вложений общехозяйственные и иные аналогичные расходы, если они непосредственно не связаны с приобретением финансовых вложений.

Корректировка стоимостной оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится на конец каждого квартала.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью учитывается в составе прочих доходов или расходов в течение срока обращения ценных бумаг равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, образуется резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Указанный резерв образуется за счет финансовых результатов (в составе прочих расходов).

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. При соблюдении указанных условий к денежным эквивалентам относятся: депозиты до востребования; депозиты сроком до 3 месяцев.

### **Заемные обязательства**

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно рабочему плану счетов.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

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

Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает десять миллионов рублей.

Суммы начисленных процентов по целевым кредитам на строительство (создание) многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости, оплачиваемые за счет средств, привлеченных по договорам участия в долевом строительстве, отражаются на субсчете 08.03 «Строительство инвестиционного объекта». По окончании строительства и передаче недвижимости дольщикам, сумма процентов по целевым кредитам, накопленная на субсчете 08.03 «Строительство инвестиционного объекта», списывается за счет средств, полученных по договорам участия в долевом строительстве с кредита субсчета 08.03 «Строительство инвестиционного объекта» в дебет субсчета 76.33 «Расчеты по купле-продаже недвижимости и финансированию строительства».

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, уменьшаются на величину дохода от временного использования средств полученных займов (кредитов) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений.

В случае, если на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива израсходованы средства займов (кредитов), полученных на цели, не связанные с таким приобретением, сооружением и (или) изготовлением, то проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива пропорционально доле указанных средств в общей сумме займов (кредитов), причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), полученных на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением такого актива.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включаться в стоимость инвестиционного актива с первого числа месяца за месяцем прекращения приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива. В случае, если инвестиционный актив начал использоваться в хозяйственной деятельности несмотря на незавершенность работ по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива, то проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включаться в стоимость такого актива с первого числа месяца, следующего за месяцем начала фактического использования инвестиционного актива. Месяцем начала фактического использования инвестиционного актива в хозяйственной деятельности признается месяц, в котором получено разрешение (оформлены документы) на ввод инвестиционного объекта в эксплуатацию.

### **Доходы от обычных видов деятельности**

К доходам от обычных видов деятельности относится:

- доходы от сдачи в аренду недвижимого имущества;
- доходы от реализации недвижимого имущества в качестве товаров и готовой продукции;
- суммы доходов и экономий, полученных по договорам участия в долевом строительстве и договорам соинвестирования в строительство;
- суммы услуг, оказываемых приобретателям недвижимого имущества, сопутствующих продаже недвижимости (консультационные, оформительские, юридические и т.п.);
- доходы от выполнения работ по отделке помещений в случаях, если данные работы предусмотрены договорами как отдельный вид дохода застройщика (не включены в цену недвижимости, передаваемой по договорам участия в долевом строительстве и договорам купли-продажи).

Кроме того, доходами от обычных видов деятельности признаются другие систематически получаемые доходы, кроме доходов, прямо отнесенных к прочим доходам. Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам.

## **Расходы от обычных видов деятельности**

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

## **Порядок применения ПБУ 18/02**

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. При этом сворачиваются отложенные налоговые активы и обязательства, относящиеся к одним и тем же видам активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

## **Резервы**

По состоянию на конец каждого квартала создаются следующие виды оценочных резервов с тем, чтобы стоимость соответствующих активов не была отражена в бухгалтерском балансе в оценке, превышающей их рыночную стоимость:

- резерв по сомнительной дебиторской задолженности
- резерв под обесценение финансовых вложений;

В соответствии с ПБУ 8/2010 создаются следующие оценочные обязательства:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

## **Государственная помощь**

Бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете по мере фактического получения ресурсов.

## **Уровень существенности**

Показатель считается существенным и приводится обособленно в Бухгалтерском балансе, Отчете о финансовых результатах, Отчете об изменениях капитала или Отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи.

В обязательном порядке подлежат детализации статьи Бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность», 1410 «Заемные средства», 1450 «Прочие обязательства», 1510 «Заемные средства», 1520 «Кредиторская задолженность». Остальные статьи Бухгалтерского баланса подлежат детализации в случае, если они составляют не менее 15 % от валюты баланса (стр. 1600 или 1700).

Статьи бухгалтерской отчетности расшифровываются в пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности.

Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая к меньшему размеру искажения.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2023 год, влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, не вносились.

### 3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

#### 3.1. Корректировка показателей в исправленной бухгалтерской отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность является исправленной, заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 27.03.2024 г.

Соответствующие исправления отражены в таблице:

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Корректировка, тыс. руб.	Сумма с учетом корректировки, тыс. руб.	Причины корректировки
2023 г.					
<b>Бухгалтерский баланс</b>					
Основные средства	1150	2 790 301	(2 346 605)	443 696	В первоначально представленной бухгалтерской отчетности от 27.03.2024 г., суммы на 31.12.2023 г., представлены с учетом сумм по присоединению ООО «Н-Девелопмент»
Финансовые вложения	1170	1 200 000	(1 200 000)	0	
Отложенные налоговые активы	1180	63 903	(13 086)	50 817	
Запасы	1210	152 990	1 681 175	1 834 165	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	66 396	(57 899)	8 497	
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 296 913	2 955 889	6 252 802	
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 201	(3 352)	9 849	
Уставной капитал	1310	220	(200)	20	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(602 590)	52 613	(549 977)	
Долгосрочные заемные средства	1410	7 259 074	1 730 589	8 989 663	
Отложенные налоговые обязательства	1420	102	(102)	-	
Прочие обязательства	1450	-	300 000	300 000	
Краткосрочные заемные средства	1510	832 995	(832 995)	-	
Кредиторская задолженность	1520	372 119	(233 783)	138 336	
<b>Отчет о финансовых результатах</b>					
Прочее	2460	(52 613)	52 613	-	В первоначально представленной бухгалтерской отчетности от 27.03.2024 г., суммы на 31.12.2023 г., представлены с учетом сумм по присоединению ООО «Н-Девелопмент»
убыток прошлых лет Н-Девелопмент		(52 613)	52 613	-	
Чистая прибыль (убыток)	2400	(118 675)	52 613	(66 062)	
Совокупный финансовый результат периода	2500	(118 675)	52 613	(66 062)	
<b>Отчет об изменениях капитала</b>					
Увеличение капитала – всего: графа «Уставный капитал»	3310	200	(200)	-	В первоначально представленной бухгалтерской отчетности от 27.03.2024 г., суммы на 31.12.2023 г., представлены с учетом сумм по присоединению ООО «Н-Девелопмент»
Увеличение капитала – всего: графа «Итого»	3310	200	(200)	-	
реорганизация юридического лица графа «Уставный капитал»	3316	200	(200)	-	
реорганизация юридического лица графа «Итого»	3316	200	(200)	-	
Уменьшение капитала – всего: графа «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	3320	(118 675)	52 613	(66 062)	
Уменьшение капитала – всего: графа «Итого»	3320	(118 675)	52 613	(66 062)	
убыток прошлых лет Н-Девелопмент графа «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	3328	(52 613)	52 613	-	
убыток прошлых лет Н-Девелопмент графа «Итого»	3328	(52 613)	52 613	-	
Величина капитала на 31декабря2023 г. графа «Уставный капитал»	3300	220	(200)	20	
Величина капитала на 31декабря2023 г. графа «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	3300	(602 590)	52 613	(549 977)	
Величина капитала на 31декабря2023 г.	3300	(383 975)	52 413	(331 562)	
Чистые активы	3600	(383 975)	52 413	(331 562)	

Отчет о движении денежных средств					
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>					Исправлены ошибки в классификации поступлений и платежей, а также исключена сумма по присоединению ООО «Н-Девелопмент»
Поступления – всего	4110	1 362 410	(1 353 925)	8 485	
от продажи продукции, товаров, работ, услуг	4111	-	8 485	8 485	
прочие поступления	4119	1 362 410	(1 362 410)	-	
Платежи – всего	4120	(1 589 123)	8 213	(1 580 910)	
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	(1 490 118)	(1 490 118)	
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 914)	(47 358)	(66 272)	
прочие платежи	4129	(1 570 209)	1 545 689	(24 520)	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(226 713)	(1 345 712)	(1 572 425)	
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>					
Платежи – всего:	4220	-	(676)	(676)	
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(676)	(676)	
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(676)	(676)	
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>					
Поступления – всего:	4310	238 892	1 343 036	1 581 928	
получение кредитов и займов	4311	-	1 581 928	1 581 928	
присоединение Н-Девелопмент		3 351	(3 351)	-	
прочие поступления	4319	235 541	(235 541)	-	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	238 892	1 343 036	1 581 928	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	12 179	(3 352)	8 827	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13 201	(3 352)	9 849	

Первоначально представленная бухгалтерская отчетность дополнена настоящими Пояснениями к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Показатели периодов, предшествующих отчетному, в настоящей годовой бухгалтерской отчетности не корректировались.

### 3.2. Нематериальные активы

Остаточная стоимость нематериальных активов (НМА) Общества, отраженных по строке 1110 бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г составляет 95 тыс. руб. (на 31.12.2022 г. - 0 тыс. руб., на 31.12.2021 г. - 0 тыс. руб.).

Наличие и движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Таблице 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации НМА не менялись по сравнению с предыдущим годом.

Информация о принятых в Обществе способах начисления амортизации и сроках полезного использования НМА приведена в таблице:

#### Способы начисления амортизации и сроки полезного использования НМА в Обществе

Вид НМА	Способ начисления амортизации	Срок полезного использования в годах
Другие виды НМА	Линейный способ	от 10 до 15

Информация о первоначальной стоимости НМА, созданных Обществом, приведена в Таблице 1.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

### 3.3. Основные средства

Остаточная стоимость основных средств (ОС) Общества, отраженных по строке 1150 бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г. составляет 443 696 тыс. руб. (на 31.12.2022г. – 470 432 тыс. руб., на 31.12.2021 г. – 125 265 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2023 г. у Общества отсутствуют объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Информация о принятых в Обществе сроках полезного использования по группам ОС приведена в таблице:

<b>Сроки полезного использования ОС в Обществе</b>	
<b>Группа ОС</b>	<b>Срок полезного использования в годах</b>
Земельные участки	-
Здания	от 5 до 7
Офисное оборудование	от 1 до 2

Информация о наличии и движении ОС приведена в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В отчетном году переоценка основных средств не проводилась.

Информация о наличии и движении затрат в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету в качестве основных средств, приведена в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

### **3.4. Финансовые вложения**

В Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме раскрывается информация о стоимости финансовых вложений на начало и конец периода, изменениях за период, а также данные о накопленных корректировках имеющихся финансовых вложений в разрезе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

Информация о финансовых вложениях, находящихся в залоге и переданных другим организациям или лицам (кроме продажи), раскрывается в Таблице 3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

### **3.5. Запасы**

Общая балансовая стоимость запасов Общества на 31.12.2023 г. составляет 1 834 165 тыс. руб. (на 31.12.2022 г. – 110 495 тыс. руб., на 31.12.2021 г. – 11 981 тыс. руб.).

Информация о балансовой стоимости, наличии и движении запасов в разрезе их видов, а также о величине и движении резервов под снижение стоимости запасов приведена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

### **3.6. Дебиторская задолженность**

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, величине и движении созданного в отношении каждого вида задолженности резерва по сомнительным долгам приведена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

### **3.7. Денежные средства и их эквиваленты**

Информация о составе и динамике величины остатков денежных средств и денежных эквивалентов Общества по состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2022 г., 31.12.2021 г. представлена в таблице:

#### **Денежные средства и их эквиваленты, тыс. руб.**

<b>Наименование показателя</b>	<b>на 31.12.2023 г.</b>	<b>на 31.12.2022 г.</b>	<b>на 31.12.2021 г.</b>
Денежные средства и денежные эквиваленты - всего	9 849	1 022	305
в том числе:			
денежные средства - всего	1 849	1 022	305
в том числе:			
денежные средства в рублях на счетах в банке	1 849	1 022	305
денежные средства в иностранной валюте на счетах в банке	-	-	-
специальные счета в банке	-	-	-
денежные средства в рублях в кассе	-	-	-
денежные эквиваленты - всего	8 000	-	-
в том числе:			
депозиты до востребования	8 000	-	-

Недоступные для использования Обществом денежные средства и денежные эквиваленты отсутствуют.

Открытые Обществу и не использованные им кредитные линии отсутствуют.

Остаток недополученных средств по невозобновляемой кредитной линии на 31.12.2023 г. составляет 5 945 927 тыс. руб.

Поручительства третьих лиц, не использованные для получения кредита, которые могло бы привлечь Общество, отсутствуют.

Аккредитивы, открытые в пользу Общества, отсутствуют.

### **3.8. Кредиторская задолженность**

В Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме раскрывается информация о величине кредиторской задолженности Общества на начало и конец периода, ее возникновении и выбытии в разрезе видов задолженности.

По состоянию на 31.12.2023 года Общество имеет долгосрочную невозобновляемую кредитную линию на общую сумму 13 205 000 тыс. руб. Задолженность по основному долгу по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 7 259 074 тыс. руб. Дата полного погашения основного долга и процентов 27.06.2028 г.

### **3.9. Доходы**

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности (выручка) и прочие доходы.

Итоговые показатели, отражающие состав доходов Общества, представлены в таблице:

#### **Доходы Общества, тыс. руб.**

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Доходы - всего	3 282	-
в том числе доходы от обычных видов деятельности (выручка)	121	-
прочие доходы	3 161	-

Информация о выручке Общества, отраженной по строке 2110 Отчета о финансовых результатах, представлена в таблице в разрезе видов деятельности.

#### **Доходы от обычных видов деятельности, тыс. руб.**

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2021 г.
Выручка - всего	121	-
выручка за оказанные услуги - всего	121	-
в том числе субаренда рабочего места	121	-

Условиями договоров, заключенных с покупателями и заказчиками Общества, не предусматривается оплата неденежными средствами.

В таблице, представленной ниже, раскрывается информация о составе прочих доходов Общества в отчетном и предыдущем периодах.

#### **Прочие доходы, тыс. руб.**

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Прочие доходы - всего	3 161	-
в том числе проценты к получению – всего	-	-
прочие доходы - всего	3 161	-
в том числе прочие внереализационные доходы	3 161	-

Чрезвычайные доходы в 2023 г. отсутствуют.

### **3.10. Расходы**

Расходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на: расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Итоговые показатели, отражающие состав расходов Общества представлены в таблице:

**Расходы Общества, тыс. руб.**

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Расходы - всего	(85 759)	(59 130)
в том числе		
расходы от обычных видов деятельности (себестоимость продаж, управленческие и коммерческие расходы)	(81 698)	(57 989)
прочие расходы	(4 061)	(1 141)

В Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме информация о составе расходов по обычным видам деятельности, отраженных в строках 2120 «Себестоимость продаж», 2210 «Коммерческие расходы» и 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах, представлена в разрезе элементов затрат.

В таблице, представленной ниже, раскрывается информация о составе прочих расходов Общества в отчетном и предыдущем периодах.

**Прочие расходы, тыс. руб.**

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Прочие расходы - всего	(4 062)	(51 760)
в том числе		
проценты к уплате	(1)	(50 619)
прочие расходы - всего	(4 061)	(1 141)
в том числе		
расходы по банковским гарантиям	(4 061)	(1 141)

Чрезвычайные расходы в 2023 г. отсутствуют.

**3.11. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02**

Общество отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утв. приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н.

В 2023 году ставка налога на прибыль, применяемая Обществом, составила 20%.

Соотношение расхода (дохода) по налогу на прибыль за 2023 год и 2022 год с показателем прибыли (убытка) до налогообложения представлено в таблице:

**Формирование расхода (дохода) по налогу на прибыль, тыс. руб.**

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1. Прибыль (убыток) до налогообложения	(82 478)	(109 749)
2. Условный (доход) / расход по налогу на прибыль	16 496	21 950
3. Сальдо постоянных налоговых расходов (доходов)	(80)	-
4. Отложенный налог на прибыль	16 416	21 950
5. Текущий налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.4)	-	-
6. Расход (доход) по налогу на прибыль (стр.4+стр.5)	16 416	21 950

В соответствии с данными таблицы текущий налог на прибыль в отчетном году составил 0 тыс. руб.

Информация об остатках и движении отложенных налогов за отчетный период представлена в таблице:

**Отложенные налоговые активы и обязательства, тыс. руб.**

Наименование показателя	Отчетный год		на 31.12. 2022 г.
	изменение за период	на 31.12. 2023 г.	
Отложенные налоговые активы - всего	16 418	50 818	34 400
в том числе			
оценочные обязательства и резервы	826	834	8
убытки прошлых лет	15 592	49 984	34 392
Отложенные налоговые обязательства - всего	-	-	-

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

Информация об оценочных обязательствах Общества на начало и конец отчетного года, совокупных изменениях их величины за отчетный период отражена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

### **3.13. Обеспечения обязательств**

Информация об общей сумме обеспечений полученных и выданных Обществом, в том числе по их видам, отражена в Таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

### **3.14. Информация об участии в совместной деятельности**

Общество не является участником договоров о совместной деятельности с другими лицами.

### **3.15. Информация по прекращаемой деятельности**

Обществом не принимались решения о прекращении какой-либо существенной части основных видов деятельности, а также о прекращении использования активов, признаваемых долгосрочными активами к продаже.

### **3.16. Информация о связанных сторонах**

Согласно Положению по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (далее ПБУ 11/2008) Общество имеет связанные стороны, в том числе аффилированные лица, перечень которых, определенный в соответствии с требованиями Закона РФ от 22.03.1991 г. №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической конкуренции на товарных рынках», представлен по состоянию на 31.12.2023 года в таблице:

#### **Аффилированные лица**

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица, в том числе бенефициарного владельца	ИНН аффилированного лица,	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля прямого (косвенного) участия аффилированного лица в уставном капитале (принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций) хозяйствующего субъекта, %
1	Самсонов Алексей Владимирович	771604485106	Российская Федерация	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества	24.01.2023	-
2	Общество с ограниченной ответственностью «Н-Девелопмент»	9715397897	127427, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Марфино, ул. Большая Марфинская, д.1, к.2, помещ. 9/1	Владение более 20% в уставном капитале Общества	22.07.2021	Прямое участие, 100%
3	Михайлова Мария Евгеньевна	773000798808	Российская Федерация	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	01.02.2023	-
4	Общество с ограниченной ответственностью «Н-Холдинг»	9715395096	127106, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Марфино, ул. Гостиничная, д. 7а, помещ. 1/1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	22.07.2021	Косвенное участие, 99,50%
5	Каисрани Шах Наваз	770970368161	Российская Федерация	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит	01.02.2023	-

				Общество		
6	Общество с ограниченной ответственностью «ГРИД РУС»	9706023630	119049, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, пр-кт Ленинский, д. 2а, этаж 7, ком. № 50	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	29.12.2022	Косвенное участие, 99,49%
7	Фоминых Виктор Викторович	770203960056	Российская Федерация	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	29.12.2022	Косвенное участие, 60,19%
8	Грознов Виталий Михайлович	507272419316	Российская Федерация	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	29.12.2022	Косвенное участие, 39,81%

Информация об операциях Общества со связанными сторонами в 2023 году представлена в таблице:

#### Операции со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Виды операций	Условия, сроки и форма расчетов	Отчетный год			на 31.12.2022 г.	
			Объем операций за период, тыс. руб.	на 31.12.2023 г.	ДЗ, тыс. руб.	КЗ, тыс. руб.	
ООО «Н-Девелопмент»	Привлечение заемных средств	Срок возврата основного долга до 30.08.2026, безналичные расчеты	235 541	-	897 594	-	558 240
	Признаны обязательства по процентам к уплате	Срок возврата процентов до 30.08.2026, ставка 14,32%, безналичные расчеты	52 865	-	103 813	-	50 947
	Перевод долга по кредитному договору	-	6 252 802	6 252 802	-	-	-
	Уступка прав требования	-	65 425	-	65 425	-	-
ООО «ГРИД РУС»	Приобретение услуг	Безналичные расчеты	3 843	-	-	-	-

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Бенефициарными владельцами Общества являются Фоминых Виктор Викторович и Грознов Виталий Михайлович.

К основному управленческому персоналу Общества относятся: генеральный директор, советник, заместители Генерального директора, финансовый директор, главный бухгалтер.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу Общества, представлена в таблице:

#### Вознаграждения основному управленческому персоналу, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Вознаграждения – всего	64 031	473
в том числе краткосрочные вознаграждения – всего	64 031	473
в том числе оплата труда за период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	62 351	473
ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	1 680	-

#### 3.17. Информация о проводимой реорганизации

25 августа 2023 г. единственным участником Общества ООО «Н-Девелопмент» принято решение о реорганизации Общества в форме присоединения к нему ООО «Н-Девелопмент».

ООО «С3 СУПЛЕКС ТЕХНОЛОДЖИС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Договор о присоединении ООО «Н-Девелопмент» к Обществу утвержден протоколом внеочередного общего собрания участников ООО «Н-Девелопмент» от 25.08.2023 г. и решением единственного участника Общества от 25.08.2023 г.

Передаточный акт составлен 18.12.2023 г. Согласно передаточному акту общая балансовая стоимость передаваемых Обществу активов и пассивов составляет 6 200 431 тыс. руб., в том числе:

- основные средства по остаточной стоимости – 2 002 тыс. руб.;
- запасы (незавершенное строительство) – 664 231 тыс. руб.;
- финансовые вложения – 4 983 198 тыс. руб.;
- денежные средства на расчетных счетах – 3 309 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность – 476 719 тыс. руб.;
- заемные средства – 6 252 802 тыс. руб.

Изменения в составе и стоимости имущества и обязательств, начиная с даты составления передаточного акт, не происходили.

Расходы, связанные с реорганизацией, отсутствуют.

В результате реорганизации размер уставного капитала Общества будет составлять 200 тыс. руб., доли будут распределены между участниками следующим образом:

- Фоминых Виктор Викторович – номинальная стоимость доли 1 тыс. руб., размер доли 0,5% уставного капитала Общества;
- ООО «Н-Холдинг» (ОГРН 12117700007227, ИНН 9715395096, КПП 771501001) – номинальная стоимость доли 199 тыс. руб., размер доли 99,5% уставного капитала Общества.

Деятельность ООО «Н-Девелопмент» прекращена путем реорганизации в форме присоединения 29.01.2024 г.

### **3.18. События после отчетной даты**

Реорганизации Общества в форме присоединения к нему ООО «Н-Девелопмент» завершена 29.01.2024 г. Общая балансовая стоимость переданных Обществу активов и пассивов составила 6 200 431 тыс. руб. Активы и пассивы Общества изменились в соответствии с передаточным актом.

Иные события после отчетной даты, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества, движение денежных средств либо результат деятельности, отсутствуют.

В период с 01 января 2024 года по дату составления годовой бухгалтерской отчетности Общество непрерывно продолжало осуществлять финансово-хозяйственную деятельность в тех же хозяйственных условиях, что существовали на отчетную дату - 31.12.2023 года.

### **3.19. Информация о рисках хозяйственной деятельности**

Деятельность Общества подвержена влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

По состоянию на 31.12.2023 года существенные риски, способные оказать влияние на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества, отсутствуют.

### **3.20. Непрерывность деятельности**

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Событий и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

**Самсонов Алексей  
Владимирович**

Руководитель \_\_\_\_\_

21 апреля 2024 г.