

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сакристия»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сакристия» (ОГРН 1147847553314), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Сакристия» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой

для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь

внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.



Блюденкова Оксана Анатольевна

Генеральный директор аудиторской организации (ОРНЗ 20203037550)

Ожегова Светлана Анатольевна

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 20203037572)

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «СПб-Консалт»,
ОГРН 1027810261676

Адрес: 196240, г Санкт-Петербург, 5-й Предпортовый проезд, дом 2, строение 1,
помещение 545-Н. Член саморегулируемой организации аудиторов СРО ААС, ОРНЗ
11906110844

«01» марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "САКРИСТИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

643,199004,Санкт-Петербург г.,,Малый пр-т В.О.,22,А,1-Н, кабинет 278, р.м.1,дом,литера,помещение

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Общество с ограниченной ответственностью "СПб-Консалт"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2022

94652654

7801203661

41.20

12300

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
P2п2	Основные средства	1150	338	498	600
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	823	823	823
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 161 250	550 643	36 790
	в том числе:				
	Строительство инвестиционных объектов		1 161 250	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 162 411	551 964	38 213
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
P2п4	Запасы	1210	85 476	22 047	4 269
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	136 958	24 448	5 138
P2п5	Дебиторская задолженность	1230	1 813 106	767 556	21 615
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	236	464	90
	Прочие оборотные активы	1260	471	23	-
	в том числе:				
	Страхование СМР и ГО		352	-	-
	ДМС для сотрудников		119	-	-

	Итого по разделу II	1200	2 036 247	814 538	31 112
	БАЛАНС	1600	3 198 658	1 366 502	69 325

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	5 911	5 911	5 911
	в том числе:				
	Вклад в имущество		5 911	5 911	5 911
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 596	(3 247)	(3 305)
	Итого по разделу III	1300	17 517	2 674	2 616
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
P2п5	Заемные средства	1410	1 520 069	660 515	63 315
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 610 379	696 887	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование по договорам долевого участия		1 610 379	696 887	-
	Итого по разделу IV	1400	3 130 448	1 357 402	63 315
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
P2п5	Кредиторская задолженность	1520	50 693	6 426	3 394
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	50 693	6 426	3 394
	БАЛАНС	1700	3 198 658	1 366 502	69 325



Руководитель

(подпись)

Флёров Дмитрий Юрьевич

(расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью**
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "САКРИСТИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710002		
)	31	12	2022
О	94652654		
Н	7801203661		
о	41.20		
2			
С	12300	16	
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	148	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	148	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	148	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
1п21	Прочие доходы	2340	36 114	116
1п20	Прочие расходы	2350	(17 697)	(35)
1п27	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18 565	81
1п28	Налог на прибыль	2410	(3 722)	(23)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(3 722)	(23)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	14 843	58

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	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	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	14 843	58
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель
(подпись)

Флёров Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

8

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

за Январь - Декабрь 2022 г.				
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОИЩИК "САКРИСТИЯ"	Коды		
		0710004		
		31	12	2022
			94652654	
		7801203661		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН			
Вид экономической деятельности	по ОКПО			
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2	41.20		
Общества с ограниченной ответственностью	по ОКПОФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	10	-	5 911	-	(3 305)	2 616
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	58	58
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	58
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	10	-	5 911	-	(3 247)	2 674
Увеличение капитала - всего: За 2022 г.	3310	-	-	-	-	14 843	14 843
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	14 843	14 843
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	10	-	5 911	-	11 596	17 517

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	17 517	2 674	2 616



Флёров Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 февраля 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

	Коды		
	0710005		
	31	12	2022
	94652654		
	7801203661		
	41.20		
	12300	16	
	384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "САКРИСТИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной
ответственностью** / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	64 842	38 678
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	20 680	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	44 162	38 678
Платежи - всего	4120	(124 695)	(48 303)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(32 211)	(20 844)
в связи с оплатой труда работников	4122	(12 444)	(2 759)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 143)	(3 316)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налоги и взносы с ФОТ	4125	(14 465)	-
возврат ошибочно перечисленных денежных средств дольщикам	4126	(41 570)	-
прочие платежи	4129	(18 862)	(21 384)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(59 853)	(9 625)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	13
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	-	13
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(779 051)	(580 376)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(779 051)	(461 374)
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	-	102
прочие платежи	4229	-	(119 104)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(779 051)	(580 363)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 099 676	600 362
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 099 676	600 362
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	(261 000)	(10 000)
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	(261 000)	-
прочие платежи	4329	-	(10 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	838 676	590 362
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(228)	374
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	464	90
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	236	464
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель Флёров Дмитрий Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
НА 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 2022 ГОДА
ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «САКРИСТИЯ»

Раздел I. Описательная часть

1. Данные об Обществе

Полное фирменное название Общества	С 21.12.2017 г. -Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «САКРИСТИЯ» С 24.10.2017 г. по 21.12.2017 г. - Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ДЕТСКИЙ,5» До 24.10.2017 г. - Общество с ограниченной ответственностью «ДЕТСКИЙ,5»
Сокращенное фирменное название Общества	С 21.12.2017 г. -ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «САКРИСТИЯ» С 24.10.2017 г. по 21.12.2017 г. – ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ДЕТСКИЙ,5» До 24.10.2017 г. – ООО «ДЕТСКИЙ,5»
Юридический адрес	199004, Санкт-Петербург, Малый пр. В.О., д.22, лит.А, помещение 1-Н, кабинет 278, р.м.1
Данные о государственной регистрации	26.12.2014 г. ОГРН: 1147847553314
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	7801203661
Вид (ы) деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	41.20
Номера контактных телефонов	(812) 327-16-50
Численность работников Общества на отчетную дату	12

Среднесписочная численность за 2022 год 8 человек.

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2022 год сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составила не менее 5 (пяти) процентов.

Руководствуясь исключительно требованием рациональности п.7.4 Приказа Минфина России от 06.10.2008 N 106н "Об утверждении положений по бухгалтерскому учету" (вместе с "Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008)", "Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008)") в следствии того, что от способа отражения учета основных средств и арендных обязательств, в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации, не зависят экономические решения пользователей этой отчетности (информация незначительная) ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не применяется.

Организация в отношении стоимости запасов, предназначенных для управленческих нужд, отражает их на незавершенном производстве до момента передачи квартир дольщикам.

Запасы обесцениваются только если есть признаки. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение.

Начисленные проценты по заемным обязательствам и расходы по кредиту формируют затраты на строительство объектов, подлежащих передаче инвесторам.

В случае привлечения целевых кредитов на финансирование строительства конкретного объекта, проценты и расходы по такому кредиту включаются в состав затрат на строительство соответствующего объекта.

Для целей составления отчета о движении денежных средств согласно ПБУ 23/2011 денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Исходя из ПБУ 1/2008, при определении **арендатором**, к какому виду денежных потоков относятся арендные платежи целесообразно использовать соответствующие положения МСФО (IAS) 7 "Отчет о движении денежных средств" и МСФО (IFRS) 16 "Аренда". В частности, согласно МСФО (IAS) 7 денежные выплаты, осуществленные арендатором в счет уменьшения непогашенной суммы обязательств по аренде, являются примером денежных потоков от финансовой деятельности.

Особенности отражения показателей строк в отчете о движении денежных средств:

- суммы НДС, которые Общество в качестве налогового агента удержало из доходов работников и перечислило в бюджет, отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «в связи с оплатой труда работников» код строки 4122;

- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражаются в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "в связи с оплатой труда работников" по строке 4129

Операции, которые в отчете о прибылях и убытках за отчетный период доходы и расходы отражаются свернуто – отсутствуют.

3. Методы ведения бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета за отчетный период осуществлялось руководителем.

Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, а также подготовки отчетности Обществом используются система программного обеспечения «1С «Бухгалтерия».

Калькуляционным периодом и периодом определения финансовых результатов организации является квартал.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета и налогообложения определяется по методу отгрузки покупателям (заказчикам) и выставления им расчетных документов.

Выручка (финансовый результат) предприятия по деятельности, связанной с инвестированием в объекты строительства формируется как разница между договорной стоимостью и фактическими затратами по строительству объекта с учетом затрат по содержанию Застройщика (Заказчика, генерального инвестора).

Выручка определяется отдельно в отношении помещений, передаваемых каждому инвестору, по мере передачи помещений инвесторам.

С 2011 г. бухгалтерская отчетность составляется и представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности» в редакции Приказа Минфина РФ от 05.10.11 № 124н. Так как детализацию показателей по статьям отчетов организация определяет самостоятельно (п.3 приказа № 66н.), то в отчетности статьи представлены развернуто, независимо от уровня существенности. По каждому числовому показателю бухгалтерской отчетности за 2020г. приведены данные за два предыдущих года на 31 декабря 2019 и 31 декабря 2018г. (п.10 ПБУ 4/99).

На основании Письма Минфина России от 27.01.2012 N 07-02-18/01 данные за период, предшествующий отчетному, сопоставляются с данными за отчетный период, и, при необходимости, подлежат корректировке.

Долгосрочная задолженность по полученным займам и кредитам переводится в краткосрочную в периоде, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней. Долгосрочная задолженность учитывается на счете 67, краткосрочная учитывается на счете 66.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств относятся к текущим затратам и списываются в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

По строке баланса (1190) «Прочие внеоборотные активы» отражены капитальные вложения, учитываемые на счете 08 (вложения в приобретение земельных участков, капитальные вложения в строительство)

По строке (1210) «Запасы» отражены материалы, товары, расходы на продажу, затраты на основное производство. Затраты в незавершенном производстве формируются в соответствии с учетной политикой и учитываются на сч.20 «Основное производство». Наличие и движение запасов отражено в пояснениях к отчетности №4 и №6.

По строке (1230) «Дебиторская задолженность» в Балансе показано состояние расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, по налогам и сборам, по соцобеспечению, с прочими дебиторами. Информация по дебиторской задолженности представлена в пояснении к балансу №5 (таблица 5.1). По строке баланса (1230) отражена дебиторская задолженность.

Финансирование деятельности общества в части реализации проектов строительства ведется за счет привлечения заемных и кредитных средств, а также средств дольщиков (Пояснения №5).

Общий размер долевого взноса по договору долевого участия на строительство объектов учитывается на счете 86 «Целевое финансирование» (долг на отчетную дату – на счете 76) и отражаются в разделе IV баланса (форма №1) по строке (1450) «Прочие

обязательства (долгосрочные)» либо в разделе V баланса (форма №1) по строке (1550) «Прочие обязательства (краткосрочные)».

По строке баланса (1410) «Долгосрочные займы» вместе с основным долгом отражен долг по начисленным процентам по договорам, выплата процентов по которым предусмотрена вместе с возвратом суммы долга (пояснения №5).

Проценты по долговым обязательствам, выплачиваемые ежеквартально или ежемесячно отражаются вместе с долгосрочными займами в разделе «Долгосрочные обязательства» по строке (1410)

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах и денежных эквивалентах, и является пояснением к бухгалтерскому балансу. В соответствии с ПБУ № 23/2011 в Отчете о движении денежных средств раскрывается информация о денежных потоках организации, а также об остатках денежных средств на начало и конец отчетного периода.

Затраты по строительству или инвестированию объектов отражаются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» в момент подписания актов выполненных работ (в том числе по форме КС-2, КС-3) и оказанных услуг отдельно по каждому объекту. В состав затрат по строительству или инвестированию включаются затраты, непосредственно связанные с процессом строительства (инвестирования) объекта и с привлечением денежных средств инвесторов (субинвесторов) в целях финансового обеспечения осуществления проекта. В состав указанных затрат включается стоимость проектных работ, разрешений и согласований, строительных, подрядных и надзорных работ, аренда земельного участка или земельный налог (при этом земельный налог по объектам, по которым получено разрешение на ввод объекта в эксплуатацию, включается в состав прочих расходов) и иные аналогичные расходы.

4. Структура управления Общества

В результате принятия Обществом предусмотренных Федеральным законом от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма» мер по идентификации бенефициарных владельцев получена информация на отчетную дату, что конечный бенефициарный владелец выявлен им является - Тиктинский Эдуард Саульевич.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Управляющей организацией ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» (ИНН 7801293231).

До 08.10.2021 Генеральный директор – Флеров Д. Ю.
08.10.2021 функции единоличного исполнительного органа переданы Управляющей организации ООО «Холдинг Эр-Би-Ай».

5. Информация о связанных сторонах

В состав связанных сторон Общества входят:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, % на 31.12.2022
1	2	3	4	5	6
1	ООО «Холдинг Эр-Би-Ай»	1157847375311 / 7801293231	- Учредитель - На 31.12.2022 является единоличным исполнительным органом Общества	08.09.2021	100
2	ООО "СГС"	1027806065143 / 7811041258	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		
3	ООО "Денген"	5067847466880 / 7841346401	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		
4	ООО "Карелия Девелопмент"	1079847031659 / 7842349677	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		
5	ООО "КУРДОНЕР"	1167847335622 / 7801316344	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		
6	ООО "КУРОРТНЫЙ"	1147847551895 / 7801203527	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		
7	ООО "Специализированный застройщик "Ламбри"	1167847212170 / 7801308696	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		
8	ООО "Специализированный застройщик "Люкарна"	1187847239150 / 7801648974	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		
9	ООО "НВ"	1047836020044 / 7839015610	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		
10	ООО "НИС.ЖИЛИЩНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО"	1027809215390 / 7825129086	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество		

*Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2022 года
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2022года
(тыс.руб., если не указано иное)*

*ООО «Специализированный застройщик «Сакристия»
ИНН 7801203661*

11	ООО "Новгородская"	506784700027 / 7842334857	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
12	ООО "ОтделМастер"	1077847414325 / 7842359481	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
13	ООО "Петербург Девелопмент"	1157847199993/ 7801282166	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
14	ООО "Первая коммунальная компания"	1164704057418 / 4703145134	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
15	АО "Производственное объединение грузового автотранспорта № 10"	1089847316415 / 7813422770	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
16	ООО "Специализированный застройщик"Ремесленная 7"	1217800014960 / 7801694360	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
17	ООО "Специализированный застройщик"РОКАЙЛЬ"	1187847112837 / 7801354029	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
18	ЗАО "Северный город"	1027809215610 / 7825005179	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
19	ООО "Таир-Консалт"	1097847120360 / 7811435252	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
20	ООО "Холдинговая компания Динар"	1167847291347 / 7801313223	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
21	ООО "Четыре горизонта"	1197847231515 / 7806567158	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
22	ООО "Специализированный застройщик "Эмпора"	1177847416812 / 7801343059	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
23	ООО "Эперон"	1167847211840 / 7801308671	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество

*Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2022 года
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2022года
(тыс.руб., если не указано иное)*

*ООО «Специализированный застройщик «Сакристия»
ИНН 7801203661*

24	ООО «ЭРБИАЙ УСЛУГИ»	1217800105511 / 7801701353	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
25	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-1"	1217800044505 / 7801696745	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
26	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-2"	1217800044032 / 7801696696	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
27	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-3"	1217800044857 / 7801696777	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
28	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-4"	1217800044879 / 7801696791	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
29	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-5"	1217800152393 / 7801704682	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
30	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-6"	1217800152283 / 7801704668	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
31	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Восток"	1197847228974 / 7801674639	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
32	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Московский"	1197847228985 / 7801674646	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
33	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Север»	1197847172333 / 7801670521	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
34	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Центр"	1197847228963 / 7801674621	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество

dd

35	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Чугунная"	1207800177265 / 7801692846	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
36	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Юг"	1217800000109 / 7801692892	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
37	ООО "Эр-Би-Ай ОК"	1187847276594 / 7801651631	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
38	ООО "АРТСТУДИО МОСКОВСКИЙ"	1197847231493 / 7814769038	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
39	ООО "Управляющая компания "Управление комфортом"	1097847183708 / 7801497980	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
40	ООО «КОМФОРКЛАСС»	1107847297140 / 7801645412	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество

Операции со связанными сторонами:

1. Единоличный исполнительный орган Общества – Управляющая организация ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» (ИНН 7801293231).
2. Участники общего собрания (учредители): ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» 100% доли уставного капитала с номинальной стоимостью 10 000,00 рублей.
3. Дочернее общество: отсутствует.
4. Бенефициар Тиктинский Эдуард Саульевич.

Информация о связанных сторонах представлена в виде следующей таблицы:

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Виды операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2022 г. операциям, тыс. руб.	Поступле ния денежных средств, тыс. руб.	Выплаты денежных средств, тыс. руб.
		тыс. руб.	% к итогу по каждому виду операций			
ООО «Холдинг Эр-Би-Ай»	Займы полученные	29 000	100%	398 000	29 000	261 000
	Проценты к выплате	20 878	100%	31 031	---	---
	Оказание услуг	700	0,10%	338	---	375

	хозяйственной деятельности					
	Оказание услуг	56 708	7,82%	1 990	---	54 778
	Услуги управления	14	0,002%	4	---	14
	Финансовые вложения в уставный капитал	---	---	10	---	---
	Вклад в имущество	---	---	5 911	---	---
ЗАО «Северный город»	Оказание услуг	127	0,02%	64	---	96

Вознаграждение основного управленческого персонала составило 0 руб. за 2022 год и 13,93 тыс. руб. за 2021 год.

Указанные суммы включают в себя налог на доходы физических лиц. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых контрактов.

В соответствии с законодательством Общество перечислило страховые взносы во внебюджетные фонды, исчисленные исходя из величины выплат и иных вознаграждений за основной управленческий персонал в сумме 0 руб. за 2022 год и 4,3 тыс. руб. за 2021 год.

6. Уставный капитал и акции

Участником Общества является:

ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» ИНН 7801293231; ОГРН 1157847375311 владеющий 100% доли уставного капитала.

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей Общества, приобретенных участниками, и составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

7. Совместная деятельность Общества

В отчетном году Общество не вело совместную деятельность.

8. Курсы валют на отчетную дату

Операции, выраженные в иностранной валюте в отчетном периоде Обществом не осуществлялись.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях по курсу, определенному соглашением сторон и отличному от установленного на отчетную дату курса Центрального банка Российской Федерации отсутствуют.

9. Описание основных видов деятельности

Основным видом деятельности Общества является строительство жилых и нежилых зданий.

Проект строительства апарт-отеля по адресу: Санкт-Петербург, Московский пр., д. 103, кор.6, лит.Й

10. Рынки сбыта продукции (работ, услуг)

Рынком сбыта продукции (работ, услуг) является Российская Федерация.

11. Раскрытие информации о рисках

Страновые и региональные риски

Основное влияние на деятельность Общества оказывает экономическая и политическая ситуация в России.

Факторы, которые могут отрицательно сказаться на оказании услуг Обществом:

- негативные изменения в экономике России,
- военные конфликты в регионах расположения потребителей, террористические акты,
- стихийные бедствия.

В случае резких отрицательных изменений в стране и регионе ведения деятельности, которые приведут к ухудшению инвестиционного климата, Общество планирует добиваться положительной рентабельности бизнеса за счет сокращения текущих операционных издержек. При возникновении существенной политической нестабильности в России в целом или в регионе ведения деятельности, Общество предполагает принять меры по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на деятельность Общества.

Финансовые риски

Отрицательное влияние на деятельность Общества могут оказать:

- изменения денежно-кредитной политики в стране,
- рост процентных ставок по привлекаемым средствам,
- значительные темпы инфляции.

Для поддержания непрерывного развития, Общество привлекает финансовые средства на финансовых рынках. Таким образом, деятельность Общества подвержена риску изменения процентных ставок. Резкий рост процентных ставок может привести к росту стоимости обслуживания долга Общества. Это может негативно сказаться на текущих финансовых результатах Общества, ухудшая показатели прибыли до налогообложения и чистой прибыли. Происходящая глобализация рынка капитала повысила зависимость процентных ставок в России от ситуации на международных рынках капитала.

Правовые риски

Изменений законодательства или судебной практики, создающих для Общества правовые риски, за отчетный период не происходило.

Информация о влиянии коронавируса на деятельность организации.

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) в 2022 году не оказала негативного влияния на финансово-хозяйственную деятельность организации и на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Информация о влиянии последствий решения о проведении специальной военной операции на территории ДНР и ЛНР и частичной мобилизации в Российской Федерации, а так же подписание договоров о присоединении регионов: Донецкая и Луганская народная республики, а также Запорожская и Херсонская области к России на деятельность организации

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

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

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

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий 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.

На момент составления отчетности финансовое состояние организации стабильное.

12. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

13. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде Общество не осуществляло расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

14. Основные средства

На 31.12.2022 г. на балансе Общества числятся следующие основные средства:

- два макета гостиницы со встроенно-пристроенной автостоянкой по адресу: СПб, Московский пр., д103 к 6 л Й, общей стоимостью 600 тыс. руб. и сроком полезного использования 24 мес.
- Блок-контейнер БК 03 Вагонка общей стоимостью 171 тыс. руб. и сроком полезного использования 61 мес.
- Турникет Praktika Cube C-03 общей стоимостью 46 тыс. руб. и сроком полезного использования 48 мес.
- Блок-контейнер БК 01 общей стоимостью 123 тыс. руб. и сроком полезного использования 61 мес.
- МФУ Canon ImageRunner 2425i общей стоимостью 108 тыс. руб. и сроком полезного использования 36 мес.

15. Финансовые вложения

Финансовые вложения отсутствуют.

16. Кредиты и займы

Сроки погашения основных видов долговых обязательств (п. 17 ПБУ 15/08)

Вид долгового обязательства	До 1 мес.	1 – 3 мес.	3 мес. – 1 год	1 год – 5 лет	Свыше 5 лет
Займы	-	-	-	-	429 031
Кредиты	-	-	-	1 091 038	-
Итого	-	-	-	1 091 038	429 031

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам):

Вид долгового обязательства	На начало периода	На конец периода	Абсолютное отклонение
Займы	640 153	429 031	- 211 122
Кредиты	20 362	1 091 038	1 070 676
Итого	660 515	1 520 069	859 554

Займы и кредиты привлекаются Обществом на финансирование текущей деятельности. Заимодавцем является ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» (ИНН 7801293231) в сумме 429 031 тыс. руб.

Кредитором является ПАО Банк Санкт-Петербург.

17. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов представлены в таблице:

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма
Денежные средства, всего	236
в том числе:	---
Наличные денежные средства	---
Средства на счетах в рублях	236
Денежные эквиваленты, всего	---
Денежные средства и денежные эквиваленты, итого	236

18. Запасы

Общество применяет метод количественно-суммового учета производственных запасов. Запасы, как приобретенные (полученные) от других организаций, так и изготовленные силами организации, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Затраты в незавершенном производстве на 31.12.2022 составляют 64 715 тыс. руб.

Сырье и материалы на 31.12.2021 составляют 20 761 тыс. руб
Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.
В ходе годовой инвентаризации излишки и недостачи не обнаружены.
На конец отчетного периода признаков обесценения запасов не было.

19. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Анализ дебиторской задолженности (ДЗ)

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете путем ведения аналитики по каждому контрагенту, а также по каждому договору с ним на основании первичных документов (акты выполненных работ (оказанных услуг), товарные накладные (ТОРГ-12) и т.д.) на счетах учета расчетов.

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому возникшему обязательству. Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, производится на основании результатов инвентаризации и решения руководителя в письменном виде.

Расшифровка, движение дебиторской и кредиторской задолженности представлены в таблице 5 Пояснений.

Суммы кредиторской задолженности отражается в бухгалтерском учете путем ведения аналитики по каждому поставщику, а также по каждому договору с ним на основании первичных документов на счетах учета расчетов.

Списание кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, производится на основании результатов инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относится к прочим расходам.

Вид ДЗ (строка 1230)	2022 год (тыс. руб.)	% к итогу	2021 год (тыс. руб.)	% к итогу
Поставщики и подрядчики	202 591	11,17	70 669	9,21
Налоги и сборы	---	---	---	---
Расчеты с дольщиками	1 610 379	88,82	696 887	90,79
Прочие дебиторы и кредиторы	136	0,01	---	---
Итого, тыс. руб.	1 813 106	100	767 556	100

Анализ кредиторской задолженности (КЗ):

Суммы кредиторской задолженности отражаются в бухгалтерском учете путем ведения аналитики на счетах учета расчетов по каждому поставщику, а также по каждому договору с ним. На счетах расчетов задолженность отражается на основании первичных документов, полученных от поставщиков.

Суммы кредиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относятся к прочим доходам организации.

- Анализ кредиторской задолженности (КЗ)

Вид КЗ (строка 1520)	2022 год (тыс. руб.)	% к итогу	2021 год (тыс. руб.)	% к итогу
Поставщики и подрядчики	37 564		5 112	79,55
Покупатели и заказчики	-	-	-	-
Налоги и сборы	735		722	11,24
Прочие дебиторы и кредиторы	12 394		592	9,21
Итого, тыс. руб.	50 693	100	6 426	100

20. Расходы

Затраты, связанные с инвестированием в будущий объект строительства, в бухгалтерском учете отражались на счете 08 (Вложения во внеоборотные активы).

Имевшие место расходы в течение 2022 года, такие как заработная плата, страховые взносы в ПФ, страховые взносы на ОМС, отчисления в ФСС, аренда офиса, услуги банка, нотариальные услуги, услуги электронного документооборота, услуги агентств недвижимости, регистрация ДДУ, страхование ДДУ отражены как незавершенное производство на сч. 20 «Основное производство».

Энергетические ресурсы (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в отчетном периоде Обществом не потреблялись.

- Прочие расходы (строка 2350) в 2022 году составили 17 697 тыс. руб. в т.ч.:
Расходы от реализации прочего имущества – 17 651 тыс. руб.

Компенсация фитнеса – 45

Прочие выплаты - 1

21. Доходы

- Услуги по оформлению СЗС по ДДУ (строка 2110) в 2022 году составили 80 тыс. руб
- Штрафы подрядчикам (строка 2110) в 2022 году составили 97 тыс. руб

Прочие доходы (строка 2340)

- Реализация прочего имущества в 2022г. составила 17 634 тыс. руб.
- Прочие внереализационные доходы (выемка шпунта и систем раскрепления на объекте строительства) в 2022г. составила 17 633 тыс. руб.
- Штрафы/неустойки от дольщиков в 2022 г. оставили 847 тыс. руб.

22. Оценочные, условные активы и обязательства

Оценочные обязательства полученные и выданные отсутствуют.

Условные обязательства полученные/выданные отсутствуют.

Условные активы на 31.12.2022 – денежные средства на счетах эскроу в размере 1 183 456 тыс. руб.

Условные активы отсутствуют.

На основании п.6 ПБУ 1/2008 в целях недопущения создания скрытых резервов и мнимых активов общество не создает резерв отпусков (строка 1540).

23. Обеспечение обязательств и платежей полученные

Обеспечение обязательств полученные в 2022 г.:

- Гарантийное удержание по договорам с подрядчиками – 12 292 тыс. руб.

Обеспечение обязательств выданные в 2022 г.

24. Обеспечение обязательств и платежей выданные

На 31.12.2022 обеспечения обязательств выданные составили 400 001 тыс.руб. (залог недвижимого имущества).

25. Учет государственной помощи

Государственную помощь в отчетном периоде Общество не получало.

26. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

27. Прибыль (убыток)

Динамика изменения по сравнению с предыдущим годом.

Показатель	2022 год	2021 год	Изменение (+,-)
Валовая прибыль	148	-	148
Прибыль (убыток) от продаж	148	-	148
Прибыль (убыток) до налогообложения	18 565	81	18 484
Чистая прибыль (убыток)	14 843	58	14 785

28. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства

Учет отложенного налога на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н, с изменениями, внесенными Приказом Минфина РФ от 20.11.2018г. № 236н.

Текущий налог на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета.

Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за отчетный год представлен следующим образом:

	Текущий налог на прибыль
(Условный расход)/ условный доход по налогу на прибыль	(3 718) / 5
Постоянный налоговый доход, всего	-
Постоянный налоговый расход, всего	(9)
Изменение вычитаемых временных разниц, всего	-
в том числе:	
Налоговый убыток	-
Резерв для покрытия оценочных обязательств	-
Изменение налогооблагаемых временных разниц, всего	-
Итого налог на прибыль (строка 2410)	(3 722)
Итого текущий налог на прибыль (строка 2411)	(3 722)
Итого отложенный налог на прибыль (строка 2412)	-

29. Прочие суммы, оказывающие влияние на чистую прибыль

Прочих сумм, оказывающих влияние на чистую прибыль, в 2022 году не было.

30. Решения по распределению прибыли

Решением единственного участника от 29.04.2022 приняты следующие решения по распределению прибыли (погашению убытка) Общества по итогам 2021 года:

- Убыток в размере 58 394,60 руб. покрыть за счет нераспределенной прибыли прошлых лет.
- Дивиденды по итогам деятельности Общества не объявлять и не выплачивать.

31. Бухгалтерская отчетность

Дополнительных сведений нет.

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности в связи с изменением учетной политики не вносились. (Ретроспективно).

32. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

33. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не намерено прекращать деятельность.

34. Информация о реорганизации

В отчетном периоде решение о реорганизации учредителями Общества не принималось.

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2022 г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2022г. (тыс. руб.) Раздел 2
 ООО "Специализированный застройщик "Сакрестия"

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
Флёров Дмитрий Юрьевич _____ (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	817	(319)	231	-	-	-	(391)	-	-	-	1 048	(710)
	5210	за 2021г.	600	-	217	-	-	-	(319)	-	-	-	817	(319)
	5201	за 2022г.	171	(14)	-	-	-	-	(34)	-	-	-	171	(48)
	5211	за 2021г.	-	-	171	-	-	-	(14)	-	-	-	171	(14)
Блок-контейнер БК 03 Вагонка	5202	за 2022г.	600	(300)	-	-	-	-	(300)	-	-	-	600	(600)
	5212	за 2021г.	600	-	-	-	-	-	(300)	-	-	-	600	(300)
	5203	за 2022г.	46	(5)	-	-	-	-	(11)	-	-	-	46	(16)
	5213	за 2021г.	-	-	46	-	-	-	(5)	-	-	-	46	(5)
Блок-контейнер БК 01	5204	за 2022г.	-	-	123	-	-	-	(16)	-	-	-	123	(16)
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5205	за 2022г.	-	-	108	-	-	-	(30)	-	-	-	108	(30)
	5215	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
МФУ Canon ImageRunner 2425i	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Флёров Дмитрий Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Флёров Дмитрий Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость		величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
								себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	22 047	-	-	22 047	108 210	(44 781)	-	-	X	85 476	-	85 476
	5420	за 2021г.	4 269	-	-	4 269	54 643	(36 865)	-	-	X	22 047	-	22 047
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2 160	-	-	2 160	63 381	(44 780)	-	-	46 587	20 761	-	20 761
	5421	за 2021г.	1 618	-	-	1 618	37 407	(36 865)	-	-	36 865	2 160	-	2 160
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	19 887	-	-	19 887	44 828	-	-	-	-	64 715	-	64 715
	5425	за 2021г.	2 651	-	-	2 651	17 236	-	-	-	-	19 887	-	19 887
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Флёров Дмитрий Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

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

3.1. Платили и Движение Дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор-ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор-ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы Выданные	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2022г.	767 556	-	1 446 981	-	(401 431)	-	-	-	-	-	1 813 106	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2021г.	21 615	-	779 664	-	(33 723)	-	-	-	-	-	767 556	-
в том числе:														
	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2022г.	70 669	-	300 517	-	(168 595)	-	-	-	-	-	202 591	-
Авансы Выданные	5532	за 2021г.	21 553	-	82 074	-	(32 958)	-	-	-	-	-	70 669	-
	5513	за 2022г.	-	-	863	-	(726)	-	-	-	-	-	137	-
Прочая	5533	за 2021г.	62	-	703	-	(765)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с долежниками по средствам, полученным на финансирование строительства	5514	за 2022г.	696 887	-	1 145 601	-	(232 110)	-	-	-	-	X	1 610 378	-
	5534	за 2021г.	-	-	696 887	-	-	-	-	-	-	X	696 887	-
Итого	5500	за 2022г.	767 556	-	1 446 981	-	(401 431)	-	-	X	-	-	1 813 106	-
	5520	за 2021г.	21 615	-	779 664	-	(33 723)	-	-	X	-	-	767 556	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.				На 31 декабря 2021 г.			
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	660 515	1 099 676	26 021	(266 143)	-	-	-	1 520 069
	5571	за 2021г.	63 316	600 362	10 153	(13 316)	-	-	-	660 515
	5552	за 2022г.	20 362	1 070 676	5 143	(5 143)	-	-	-	1 091 038
	5572	за 2021г.	-	20 362	-	-	-	-	-	20 362
	5553	за 2022г.	640 153	29 000	20 878	(261 000)	-	-	-	429 031
	5573	за 2021г.	63 316	580 000	10 153	(13 316)	-	-	-	640 153
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	6 426	771 395	-	(727 128)	-	-	-	50 693
	5580	за 2021г.	3 394	778 407	-	(775 375)	-	-	-	6 426
	5561	за 2022г.	5 112	724 877	-	(692 425)	-	-	-	37 564
	5581	за 2021г.	3 394	776 535	-	(774 817)	-	-	-	5 112
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2022г.	722	15 119	-	(15 106)	-	-	-	735
	5583	за 2021г.	-	1 280	-	(558)	-	-	-	722
расчеты по налогам и взносам	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2022г.	592	31 399	-	(19 597)	-	-	-	12 394
	5586	за 2021г.	-	592	-	-	-	-	-	592
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
прочая	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2022г.	666 941	1 871 071	26 021	(993 271)	-	X	-	1 570 762
	5570	за 2021г.	66 710	1 378 769	10 153	(788 691)	-	X	-	666 941

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Флёров Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	825	200
Расходы на оплату труда	5620	14 250	2 699
Отчисления на социальные нужды	5630	3 085	601
Амортизация	5640	30	-
Прочие затраты	5650	26 638	13 736
Итого по элементам	5660	44 828	17 236
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(44 828)	(17 236)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

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



Руководитель (подпись) Флёров Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Руководитель
Флёров Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	12 292	592	-
в том числе:				
Гарантийное обеспечение обязательств от подрядчиков	5801	-	592	-
Выданные - всего	5810	400 001	400 001	-
в том числе:				
Залог недвижимого имущества	5811	400 001	400 001	-



Руководитель Олёров Дмитрий Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.					
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Флёров Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.