



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам
общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «Бизнес Мост»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Бизнес Мост» (ОГРН: 1187847292490), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Бизнес Мост»» по состоянию на 31 декабря 2022 года и финансовые результаты его деятельности 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), принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. 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 принятыми в Российской Федерации в порядке, установленном Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и нами выполнены прочие надлежащие обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на важную информацию, содержащуюся в бухгалтерском балансе:

«По состоянию на 31.12.2022г. чистые активы Общества имеют отрицательную величину и составляют -7 774 тыс. руб. Данная ситуация с отрицательными активами Общества имеет место по окончании трех последних завершенных лет.»

Данная ситуация указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Бизнес Мост» продолжать свою деятельность непрерывно.

Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую 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 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 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.

В.Ф. Мороз
Генеральный директор ООО «Астра»
(ОРНЗ 22006022567)

Д.М. Штейнгарт
Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 22006022433)



07 июля 2023 года

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Астра»
ОГРН: 1037869014700
194156, г. Санкт-Петербург, пр-т Пархоменко д. 26, лит. А, кв. 141
Член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ: 12006010980)

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды	
		0710001	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2022
Форма по ОКУД	по ОКПО	33679863	
ИНН	по ОКВЭД 2	7841078022	
ОКВЭД 2	по ОКФС / ОКФС	68.10	
ОКФС	по ОКЕИ	12300	16
ОКЕИ		384	

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Бизнес Мост"** по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика **ИНН**
 Вид экономической деятельности **Покупка и продажа собственного недвижимого имущества** по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** по ОКФС / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ
 Местонахождение (адрес) **191123, Санкт-Петербург г, Захарьевская ул, дом № 25, литер А, помещение 6-Н, офис 103**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **ООО "Астра"**
 Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора **ИНН**
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора **ОГРН/ОГРНИП**

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	-	-	-
	Основные средства	1150	24 511	19 654	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	24 511	19 654	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	17 984	32	5
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	143	240	93
	Прочие оборотные активы	1260	1 470	1 470	1 470
	Итого по разделу II	1200	19 596	1 741	1 568
	БАЛАНС	1600	44 107	21 394	1 568

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	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(7 784)	(8 057)	(1 040)
	Итого по разделу III	1300	(7 774)	(8 047)	(1 030)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	45 630	25 800	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	45 630	25 800	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 828	720	-
	Кредиторская задолженность	1520	3 423	2 921	2 598
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 251	3 641	2 598
	БАЛАНС	1700	44 107	21 394	1 568



Руководитель

Рязанова Татьяна
Николаевна
(расшифровка подписи)

5 июля 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Бизнес Мост" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Покупка и продажа собственного недвижимого имущества по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710002		
)	31	12	2022
О	33679863		
Н	7841078022		
О	68.10		
2			
	12300	16	
С			
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	4 269	-
	Себестоимость продаж	2120	(1 732)	(6 032)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 537	(6 032)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 537	(6 032)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(2 228)	(972)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	309	(7 004)
	Налог на прибыль	2410	(36)	(12)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	273	(7 016)

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	273	(7 016)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Рязанова Татьяна
Николаевна

(расшифровка подписи)

5 июля 2023 г.

ООО «Специализированный застройщик «Бизнес Мост»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и финансовым результатам
за 2022 год

1. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с Федеральным законом №402 ФЗ «О бухгалтерском учете» организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, т.к. является малым предприятием.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия. Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

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.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26 и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6 отражаются в соответствии с п. 49 ФСБУ 6.

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

Классифицируются все сданные в аренду объекты в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением случаев, указанных в подпунктах "а" и "б" пункта 25 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"

Применяется ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года.

Признается предмет аренды в качестве права пользования активом и признается обязательство по аренде только когда срок аренды превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды и рыночная стоимость предмета аренды без учета износа превышает 300 000 руб. (с учетом условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"). Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно. Прочие доходы отражаются организацией в отчете о финансовых результатах развернуто.

2. Хозяйственная деятельность

В 2022 году Общество начало деятельность по сдаче в аренду помещений, расположенных в здании, находящемся по адресу: Ленинградская область, п. Бугры, ул. Нижняя, д.9А, кадастровый номер 47:07:0709006:4476, являющихся собственностью Общества.

Началось исполнение по заключенным договорам аренды:

- договор аренды с ООО «Лента» № 3582 от 26.10.2021г., помещение передано арендатору в июне 2022 года, срок аренды 10 лет с момента передачи помещения;
- договор аренды с ИП Андоралова № 7А/2021 от 31.08.2022г., помещение передано арендатору в сентябре 2022 года, срок аренды 5 лет с момента передачи помещения;
- договор аренды с ООО «ЭРКАФАРМ Нева» № 02/08/22ЭН от 19.08.2022г., помещение передано арендатору в сентябре 2022 года, срок аренды 5 лет с момента передачи помещения;

3. Прекращаемая деятельность

Отчетность составлена с учетом принципа допущения непрерывности деятельности. ООО «СЗ «Бизнес Мост» будет продолжать свою деятельность как минимум в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении деятельности.

4. Прочие существенные факты деятельности

ООО «СЗ «Бизнес Мост» не известно о существенных фактах хозяйственной деятельности, которые произошли в отчетном периоде и не отражены в отчетности.

5. События после отчетной даты

В Обществе произошел ряд событий после отчетной даты:

Заключены соглашения об отступном:

- Соглашение об отступном №1 от 27.02.2023г. с Кузнецовым А.А. согласно которому в счет погашения имеющейся задолженности «Должник» ООО «СЗ «Бизнес Мост» передает «Кредитору» Кузнецову А.А. доли в праве собственности на недвижимое имущество земельный участок кад. ном. 47:07:0709006:4479, здание кад. ном. 47:07:0709006: 4476;

- Соглашение об отступном №2 от 27.02.2023г. с Рыбаковой Н.С. согласно которому в счет погашения имеющейся задолженности «Должник» ООО «СЗ «Бизнес Мост» передает «Кредитору» Рыбаковой Н.С. доли в праве собственности на недвижимое имущество земельный участок кад. ном. 47:07:0709006:4479, здание кад. ном. 47:07:0709006: 4476;

- Соглашение об отступном №3 от 27.02.2023г. с Худоевым М.Д. согласно которому в счет погашения имеющейся задолженности «Должник» ООО «СЗ «Бизнес Мост» передает «Кредитору» Худоеву М.Д. доли в праве собственности на недвижимое имущество земельный участок кад. ном. 47:07:0709006:4479, здание кад. ном. 47:07:0709006: 4476.

Общая сумма погашенной задолженности составила 16 900 000 (Шестнадцать миллионов девятьсот тысяч) рублей 00 копеек.

В рамках соглашений об отступном переданы доли в праве собственности на земельный участок и здание, принадлежащее Обществу.

Земельный участок

В настоящий момент Обществу принадлежит 5% в общей долевой собственности на земельный участок кад. ном. 47:07:0709006:4479.

Здание

В настоящий момент Обществу принадлежит:

- 5% в общей долевой собственности на здание кад. ном. 47:07:0709006: 4476

Обществом заключены договора доверительного управления имуществом, согласно которых Общество является доверительным управляющим:

- 95% долей в общей долевой собственности на земельный участок кад. ном. 47:07:0709006:4479;

- 95% долей в общей долевой собственности на здание кад. ном. 47:07:0709006: 4476.

6. Информация о связанных сторонах

Выплаты исполнительному органу в 2022 году составили 67 295 (Шестьдесят семь тысяч двести девяносто пять) рублей 00 копеек.

По договору аренды нежилого помещения (офис) с ИП Худоев Д.А. выплачено 216 000 (Двести шестнадцать тысяч) рублей 00 копеек.

Заключены договоры займа:

Беспроцентные договора займа:

- Договор Займа 020121 от 11.01.2021г. с Худоевым М.Д. на сумму 7 300 000,00 руб.

- Договор займа 010121 от 11.01.2021г. с Кузнецовым А.А. на сумму 3 600 000,00 руб.

Процентные договора займа:

- Договор Займа 020322 от 30.03.2022г. с Худоевым М.Д. на сумму 6 000 000,00 руб.
- Договор Займа 030422 от 25.04.2022г. с Худоевым М.Д. на сумму 8 330 000,00 руб.
- Договор Займа 1 от 27.12.2022 с ООО «Норд-Вест Эстейт» на сумму 1 300 000,00 руб.
- Договор займа 250822 от 25.08.2022г. с ООО «Норд-Вест Эстейт» на сумму 25 000,00 руб.
- Договор Займа 010322 от 30.04.2022г. с Рязановым А.А. на сумму 1 500 000,00 руб.
- Договор Займа 012605-БМ от 26.05.2021г. с Худоевым Д.А. на сумму 15 000 000,00 руб.

Проценты начислены, но не выплачены. Общая сумма процентов по займам составила 2 782 334,25 руб.

7. Приложения:

- Основные средства
- Дебиторская и кредиторская задолженность
- Затраты на производство

Генеральный директор

05 июля 2023г.



Рязанова Т.Н.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

4.1. пассивы и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	18 988	(69)	-	-	-	(830)	-	-	18 988	(899)	
	5210	за 2021г.	-	-	18 988	-	-	(69)	-	-	18 988	(69)	
Здания	5201	за 2022г.	16 600	(69)	-	-	-	(830)	-	-	16 600	(899)	
	5211	за 2021г.	-	-	16 600	-	-	(69)	-	-	16 600	(69)	
Земельные участки	5202	за 2022г.	2 388	-	-	-	-	-	-	-	2 388	-	
	5212	за 2021г.	-	-	2 388	-	-	-	-	-	2 388	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	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 в том числе:	5240	за 2022г.	735	5 688	-	-	6 422
	5250	за 2021г.	-	19 723	-	(18 988)	735
Видеонаблюдение	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	148	-	-	148
МКД ЖК ЛЕТО	5242	за 2022г.	735	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	470	-	-	1 205
Водопровод Бугры	5243	за 2022г.	-	735	-	-	735
	5253	за 2021г.	-	4 620	-	-	4 620
Тех присоединение ээ Бугры	5244	за 2022г.	-	449	-	-	449
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Физкультурно-оздоровительный комплекс	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	16 600	-	(16 600)	-
п. Бугры улица Нижняя 3У 9А	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	-	(2 388)	(2 388)	-

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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261 5270 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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	2 388	2 388	-
	5288	-	-	-



Рязанова Татьяна
Николаевна
(расшифровка подписи)

(подпись)

5 июля 2023 г.

14

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло		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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	32	-	17 979	-	(27)	-	-	-	X	X	17 984	-
	5530	за 2021г.	5	-	27	-	-	-	-	-	-	-	32	-
	5511	за 2022г.	-	-	852	-	-	-	-	-	-	-	852	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	5	-	17 100	-	-	-	-	-	-	-	17 105	-
	5532	за 2021г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	5513	за 2022г.	27	-	27	-	(27)	-	-	-	-	-	27	-
	5533	за 2021г.	-	-	27	-	-	-	-	-	-	-	27	-
Прочая	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2022г.	32	-	17 979	-	(27)	-	-	-	X	-	17 984	-
	5520	за 2021г.	5	-	27	-	-	-	-	-	X	-	32	-
Итого														

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	25 800	19 830	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	29 400	-	-	-	-	-	45 630
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	(3 600)	-	-	-	25 800
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	3 641	786	2 108	(284)	-	X	X	-
в том числе:	5580	за 2021г.	2 598	323	720	-	-	-	-	6 251
							-	-	-	3 641
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	114	279	-	(81)	-	-	-	312
	5581	за 2021г.	-	114	-	-	-	-	-	114
авансы полученные	5562	за 2022г.	203	-	-	(203)	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	203	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	12	139	-	-	-	-	-	203
	5583	за 2021г.	6	6	-	-	-	-	-	152
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	12
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	720	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	2 108	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	2 592	368	720	-	-	-	-	2 828
	5586	за 2021г.	2 592	-	-	-	-	-	-	720
							-	-	-	2 960
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	2 592
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	3 641	786	2 108	(284)	-	X	X	6 251
	5570	за 2021г.	2 598	323	720	-	-	X	-	3 641

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	-	-	-



Рязанова Татьяна
Николаевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

5 июля 2023 г.

12

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	86	2
Отчисления на социальные нужды	5630	27	-
Амортизация	5640	830	-
Прочие затраты	5650	790	69
Итого по элементам	5660	1 733	5 961
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	6 032
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 733	6 032

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



Руководитель
Рязанова Татьяна
Николаевна
(расшифровка подписи)

5 июля 2023г.

18