

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам Общества с
ограниченной ответственностью
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК «ТАЛЛЕР»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ТАЛЛЕР» ОГРН 1187746026379, (далее – «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и отчета о целевом использовании полученных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики (далее – «Отчетность»).

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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 и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 отчетности.

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

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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;
- 2) 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 Общества;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Общества;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества 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 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Людмила Васильевна Дирявко,
Генеральный директор аудиторской организации
(ОИНЗ 21706017028)

Людмила Ивановна Алексеенко,
руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение (ОИНЗ 21706015252)

Аудиторская организация:
ООО АК «СФС»,
107076, г. Москва, ул. Матросская Тишина, д. 23, стр. 2, эт. 4 пом. XIX ком. 5-6
ОГРН 1147746014228,
ОИНЗ 11406003783

«20» марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

| | | | | |
|---|--------------------------|-------------|----|------|
| | Форма по ОКУД | Коды | | |
| | | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2022 |
| Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ТАЛЛЕР" | по ОКПО | 23281545 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7716887724 | | |
| Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика | по ОКВЭД 2 | 68.10 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |
| Местонахождение (адрес) 115054, Москва г, Дубининская ул, д. № 63, стр. 10, оф. 10А ЭТАЖ 2 | | | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **ООО АК "СФС"**

| | | |
|---|-----------------|---------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 7718963353 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1147746014228 |

| 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 | 5 597 | 380 | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 6 489 | 6 731 | 19 525 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 24 | 837 | 863 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 156 602 | 158 910 | 201 450 |
| | в том числе: | | | | |
| | Затраты на строительство | | - | - | 40 232 |
| | Прочие активы | | - | - | 161 217 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 168 712 | 166 858 | 221 838 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 2 030 811 | 650 836 | 243 040 |
| | в том числе: | | | | |
| | Незавершенное строительство | | 2 030 811 | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 233 325 | 46 587 | 41 634 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 545 794 | 219 683 | 14 868 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 10 000 | 37 450 | 26 930 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 169 | 607 213 | 34 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 484 133 | 305 855 | 113 962 |
| | в том числе: | | | | |

| | | | | | |
|--|---------------------------------------|------|-----------|-----------|---------|
| | Условный доход по услугам застройщика | | 341 104 | 166 444 | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 3 304 232 | 1 867 624 | 440 468 |
| | БАЛАНС | 1600 | 3 472 944 | 2 034 482 | 662 306 |

| 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 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 3 800 | 3 800 | 3 000 |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (7) | (1 152) | (2 541) |
| | Итого по разделу III | 1300 | 4 793 | 3 648 | 1 459 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 3 203 182 | 1 978 047 | 590 290 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 13 | 32 | 18 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 3 203 195 | 1 978 079 | 590 308 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 227 493 | 38 945 | 37 290 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 37 341 | 13 709 | 33 106 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 122 | 101 | 143 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 264 956 | 52 755 | 70 539 |
| | БАЛАНС | 1700 | 3 472 944 | 2 034 482 | 662 306 |

Руководитель

(подпись)

Копечкин Евгений Игоревич

(расшифровка подписи)

17 февраля 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|-------------|----|------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2022 |
| Организация | Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ТАЛЛЕР" | | 23281545 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 7716887724 | | |
| Вид экономической деятельности | Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика | по ОКВЭД 2 | 68.10 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 174 659 | 169 600 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (145 133) | (9 684) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 29 526 | 159 916 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (65) | (2 206) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 29 461 | 157 710 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 646 | 874 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (26 468) | (11 912) |
| | Прочие доходы | 2340 | 27 511 | 81 435 |
| | Прочие расходы | 2350 | (28 383) | (226 131) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 2 767 | 1 976 |
| | Налог на прибыль | 2410 | (1 138) | (576) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | (720) | (414) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | (418) | (162) |
| | Прочее | 2460 | (282) | (11) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 1 347 | 1 389 |

| 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 | (202) | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 1 145 | 1 389 |
| | Справочно | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Колечкин Евгений
Игоревич

(расшифровка подписи)

17 февраля 2023 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

| | |
|------------|---------|
| Коды | |
| 0710004 | |
| 31 | 12 2022 |
| 23281545 | |
| 7716887724 | |
| 68.10 | |
| 12300 | 16 |
| 384 | |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ТАЛЛЕР"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной

по ОКОПФ / ОКФС

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

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 | 1 000 | - | 3 000 | - | (2 541) | 1 459 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | 800 | - | 1 389 | 2 189 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 1 389 | 1 389 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | 800 | X | - | 800 |
| 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 | 1 000 | - | 3 800 | - | (1 152) | 3 648 |
| Увеличение капитала - всего: за 2022 г. | 3310 | - | - | 800 | - | 1 145 | 1 945 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 1 347 | 1 347 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | (202) | (202) |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | 800 | X | - | 800 |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | 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 | 1 000 | - | 3 800 | - | (7) | 4 793 |

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

| Наименование показателя | Код | Изменения капитала за 2021 г. | | | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | На 31 декабря 2020 г. | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| До корректировок | 3400 | 1 459 | 1 389 | 800 | 3 648 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | (202) | - | (202) |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 1 459 | 1 187 | 800 | 3 446 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | (2 541) | 1 389 | - | (1 152) |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | (202) | - | (202) |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | (2 541) | 1 187 | - | (1 354) |
| 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 | 4 793 | 3 648 | 1 459 |



Руководитель Колечкин Евгений Игоревич
 (подпись) (расшифровка подписи)

17 февраля 2023 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ТАЛЛЕР" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика 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 | | |
|------------|----|------|
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2022 |
| 23281545 | | |
| 7716887724 | | |
| 68.10 | | |
| 12300 | | 16 |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 4 987 | 3 850 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 3 335 | 533 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 1 651 | 2 490 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 1 | 827 |
| Платежи - всего | 4120 | (1 865 022) | (665 935) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (1 816 634) | (381 883) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (420) | (1 118) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (46 395) | (27 807) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (1 132) | (346) |
| прочие платежи | 4129 | (441) | (254 781) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (1 860 035) | (662 085) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | - |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | - | (138 668) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | - | (46 850) |
| 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 | - | (91 818) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | - | (138 668) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 1 923 700 | 1 575 085 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 1 895 929 | 1 492 464 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | 800 |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | 27 771 | 81 821 |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (670 709) | (167 153) |
| 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 | (670 709) | (167 153) |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 1 252 991 | 1 407 932 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (607 044) | 607 179 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 607 213 | 34 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 169 | 607 213 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Колечкин Евгений Игоревич

(расшифровка подписи)

17 февраля 2023 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ТАЛЛЕР"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|----|
| 0710003 | | |
| 2022 | 12 | 31 |
| 23281545 | | |
| 7716887724 | | |
| 68.10 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | - | - |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | 6210 | - | - |
| | Членские взносы | 6215 | - | - |
| | Целевые взносы | 6220 | - | - |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | - | - |
| | Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | - | - |
| | Прочие | 6250 | - | - |
| | Всего поступило средств | 6200 | - | - |
| | Использовано средств | | | |
| | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | социальная и благотворительная помощь | 6311 | - | - |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | - | - |
| | иные мероприятия | 6313 | - | - |
| | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | - | - |
| | выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | - | - |
| | расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | - | - |
| | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | - | - |
| | ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | - | - |
| | прочие | 6326 | - | - |
| | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | 6330 | - | - |
| | Прочие | 6350 | - | - |
| | Всего использовано средств | 6300 | - | - |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Колечкин Евгений Игоревич

(расшифровка подписи)

17 февраля 2023 г.

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|--|-------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| На 31 декабря 2021 г. | | | | |
| ПАССИВ | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (1 431) | 280 | (1 152) |
| Итого по разделу III | 1300 | 3 369 | 280 | 3 648 |
| БАЛАНС | 1700 | 2 035 644 | 280 | 2 035 923 |

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

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

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | 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. | 70 | - | 1 800 | - | - | (318) | - | - | - | 1 870 | (318) |
| | 5110 | за 2021г. | - | - | 70 | - | - | - | - | - | - | 70 | - |
| Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2022г. | 70 | - | 1 800 | - | - | (318) | - | - | - | 1 870 | (318) |
| | 5111 | за 2021г. | - | - | 70 | - | - | - | - | - | - | 70 | - |

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 | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | На конец периода | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | 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 | спи́сано затрат как не давших положительного результата | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2022г. | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2021г. | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2022г. | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2021г. | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | 310 | 5 536 | (1 800) | 4 045 |
| | 5190 | за 2021г. | - | 380 | (70) | 310 |
| в том числе: | 5181 | за 2022г. | - | 1 800 | (1 800) | - |
| | 5191 | за 2021г. | - | - | - | - |
| Интерактивная голографическая модель | 5182 | за 2022г. | 150 | - | - | 150 |
| | 5192 | за 2021г. | - | 150 | - | 150 |
| Доменное имя tallerhoff.com | 5183 | за 2022г. | 160 | 3 736 | - | 3 895 |
| | 5193 | за 2021г. | - | 160 | - | 160 |
| Сайт С3 Таллер | 5184 | за 2022г. | - | - | - | - |
| | 5194 | за 2021г. | - | 70 | (70) | - |
| Исключительные права на использование и обновление изображений модели Кашминой Е.В. | 5184 | за 2022г. | - | - | - | - |
| | 5194 | за 2021г. | - | 70 | (70) | - |



Руководитель Колечкин Евгений Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 февраля 2023 г.

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. | 2 911 | 3 898 | - | (1 950) | 4 859 |
| | 5250 | за 2021г. | 5 590 | - | (2 679) | - | 2 911 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Офисный блок-контейнер с панорамным остеклением 1 | 5241 | за 2022г. | - | 649 | - | - | 649 |
| | 5251 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5242 | за 2022г. | - | 649 | - | - | 649 |
| Офисный блок-контейнер с панорамным остеклением 2 | 5252 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5243 | за 2022г. | - | 649 | - | - | 649 |
| Офисный блок-контейнер с панорамным остеклением 3 | 5253 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5244 | за 2022г. | - | 1 750 | - | (1 750) | - |
| Программно-аппаратный комплекс NetlieBox | 5254 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5245 | за 2022г. | - | 200 | - | (200) | - |
| Система управления жестами NetlieLeap | 5255 | 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: | 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
Игоревич
(расшифровка подписи)

17 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 корректура | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая первоначальную стоимость до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректура | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректура | | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2022г. | 37 450 | - | - | 27 450 | - | - | - | - | 10 000 | - |
| | 5315 | за 2021г. | 27 930 | - | 10 520 | - | - | - | - | - | 37 450 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2022г. | 37 450 | - | - | 27 450 | - | - | - | - | 10 000 | - |
| | 5316 | за 2021г. | 27 930 | - | 10 520 | - | - | - | - | - | 37 450 | - |
| Финансовых вложений - Итого | 5300 | за 2022г. | 37 450 | - | - | 27 450 | - | - | - | - | 10 000 | - |
| | 5310 | за 2021г. | 27 930 | - | 10 520 | - | - | - | - | - | 37 450 | - |

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: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |



Руководитель Михаил Колечкин (подпись) Игоревич (расшифровка подписи)

17 февраля 2023 г.

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 | - | - | - |



Копечкин Евгений Игоревич
(расшифровка подписи)

Руководитель
17 февраля 2023 г.

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | | | | |
|--|------|-----------|-------------------------------|---|---|-------------|-----------|--------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|-------------------------------|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | поступление | погашение | выбыло | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5521 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5505 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5510 | за 2022г. | 219 683 | - | 427 172 | 58 | (102 371) | - | - | - | - | - | - | - | 1 204 | 545 794 | - |
| | 5530 | за 2021г. | 14 868 | - | 206 571 | 128 | (2 265) | - | - | - | - | - | - | - | 86 | 219 683 | - |
| Авансы выданные | 5511 | за 2022г. | 2 838 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 838 | - |
| | 5531 | за 2021г. | 2 464 | - | 374 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 838 | - |
| Прочая | 5512 | за 2022г. | 172 932 | - | 426 495 | - | (59 272) | - | - | - | - | - | - | - | - | 540 155 | - |
| | 5532 | за 2021г. | 11 820 | - | 162 779 | - | (1 667) | - | - | - | - | - | - | - | - | 172 932 | - |
| Итого | 5513 | за 2022г. | 43 913 | - | 677 | 58 | (43 099) | - | - | - | - | - | - | - | 48 | 2 801 | - |
| | 5533 | за 2021г. | 585 | - | 43 418 | 128 | (598) | - | - | - | - | - | - | - | 294 | 43 913 | - |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5500 | за 2022г. | 219 683 | - | 427 172 | 58 | (102 371) | - | - | - | - | - | - | - | 48 | 545 794 | - |
| | 5520 | за 2021г. | 14 868 | - | 206 571 | 128 | (2 265) | - | - | - | - | - | - | - | 294 | 219 683 | - |

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 |
| 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 | поступление | | | | выбыло | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|---|-------|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | 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 | | |
| | | | | | | | | | | | Итого | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2022г. | 2 016 992 | 1 904 612 | - | (490 929) | - | - | - | - | - | 3 430 675 |
| | 5571 | за 2021г. | 627 580 | 1 492 464 | - | (103 052) | - | - | - | - | - | 2 016 992 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2022г. | 1 085 500 | 1 876 987 | - | - | - | - | - | - | - | 2 962 487 |
| | 5572 | за 2021г. | - | 1 085 500 | - | - | - | - | - | - | - | 1 085 500 |
| займы | 5553 | за 2022г. | 931 492 | 27 625 | - | (490 929) | - | - | - | - | - | 468 188 |
| | 5573 | за 2021г. | 627 580 | 406 964 | - | (103 052) | - | - | - | - | - | 931 492 |
| прочая | 5554 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 13 709 | 31 348 | 234 950 | (243 918) | - | - | - | 48 | 1 204 | 37 341 |
| | 5580 | за 2021г. | 33 106 | 13 066 | 93 360 | (126 203) | - | - | - | 294 | 86 | 13 709 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 11 672 | 31 308 | - | (6 409) | - | - | - | - | - | 36 572 |
| | 5581 | за 2021г. | 29 874 | 14 272 | - | (32 474) | - | - | - | - | - | 11 672 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022г. | (39) | - | - | - | - | - | - | - | - | (39) |
| | 5582 | за 2021г. | (39) | (140) | - | 140 | - | - | - | - | - | (39) |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022г. | 588 | - | - | (506) | - | - | - | - | 211 | 293 |
| | 5583 | за 2021г. | 338 | 118 | 11 | (259) | - | - | - | 294 | 86 | 588 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | - | - | 234 947 | (234 947) | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021г. | - | - | 2 830 | (2 830) | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2021г. | - | - | 89 320 | (89 320) | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2022г. | 1 488 | 40 | 3 | (2 056) | - | - | - | 48 | 992 | 515 |
| | 5586 | за 2021г. | 2 933 | (1 184) | 1 199 | (1 460) | - | - | - | - | - | 1 488 |
| | 5567 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2022г. | 2 030 701 | 1 935 960 | 234 950 | (734 847) | - | - | X | 48 | 1 204 | 3 468 016 |
| | 5570 | за 2021г. | 660 686 | 1 505 530 | 93 360 | (229 255) | - | - | X | 294 | 86 | 2 030 701 |

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 | - | - | - |



Колечкин Евгений
Игоревич
(расшифровка подписи)

Руководитель

17 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 | 101 | 46 | (23) | (2) | 122 |



Руководитель Колечкин Евгений Игоревич
 (подпись) (расшифровка подписи)

17 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 | 15 475 | 15 475 | - |
| в том числе: | | | | |
| 5801 | | | | |
| Выданные - всего | 5810 | 8 942 266 | 7 543 377 | 26 930 |
| в том числе: | | | | |
| 5811 | | | | |



Колечкин Евгений Игоревич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

17 февраля 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Колечкин Евгений
Игоревич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

17 февраля 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к отчетности ООО «Специализированный застройщик «ТАЛЛЕР» за 2022 год
(ИНН/КПП 7737506190/772401001)

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерством финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина РФ от 27.11.2006 г. №43н, а также на основе учетной политики ООО «Специализированный застройщик «ТАЛЛЕР» » на 2022 год, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, утвержденными приказом Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н.

Уровень существенности показателей составляет 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам на приобретение.

1. Общие сведения об ООО

| | |
|-----------------------|--|
| ИНН/КПП | 7716887724/772501001 |
| ОГРН | 1187746026379 |
| Банковские реквизиты: | ПАО Сбербанк БИК 044525225 Р/с 40702810638000166038 К/с 30101810400000000225 |
| Генеральный директор: | Генеральный директор Колечкин Е.И. На основании Приказа от 05.08.2020, Решения единственного участника от 03.08.2020 |

Бухгалтерский учет осуществляет Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания «Лондейлит" ИНН 9701148386 на основании Договора от 01.05.2020 г.

Основной вид деятельности

В 2022 году основным направлением финансово-хозяйственной деятельности Общества являлось реализация проекта строительства объекта «Офисно-деловой центр по адресу: г. Москва, Жуков проезд, 8» в рамках Федерального закона 214-ФЗ от 22.12.2004 г. «ОБ УЧАСТИИ В ДОЛЕВОМ СТРОИТЕЛЬСТВЕ МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ И ИНЫХ ОБЪЕКТОВ НЕДВИЖИМОСТИ И О ВНЕСЕНИИ ИЗМЕНЕНИЙ В НЕКОТОРЫЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬНЫЕ АКТЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ» с применением счетов эскароу.

В рамках проекта Общество выполняет функции Застройщика, с привлечением для реализации проекта Технического заказчика и Генерального подрядчика в соответствии с Требованиями Градостроительного кодекса РФ.

Сумма заключенных на 31.12.2022 Договоров долевого участия с использованием счетов эскароу составляет 1 366 780 357 руб. и учитывается на забалансовом счете.

Сумма денежных средств, поступивших на счета эскароу на 31.12.2022 г. составляет 1 063 239 191 руб. и учитывается на забалансовом счете.

-Общество действует на основании Устава.

-Состоит на учете в ИФНС № 25 по г. Москва.

Численность Общества на отчетную дату:

Среднесписочная численность работающих в Обществе – 1 человек.

2. Основные положения учетной политики и расшифровка отдельных показателей

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на бухгалтера "Управляющая компания «Лонсейлит»".

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8» редакция 3.0. Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой «1С: Бухгалтерия 8» редакция 3.0. Регистры бухгалтерского учета составляются на бумажном носителе и/или в электронной форме (п. 6, ст. 10 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»).

Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичными учетными документами. Первичные учётные документы составляются на бумажном носителе или в виде электронных документов, подписанных электронной подписью.

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

С 2022 года в учетную политику общества (для целей бухгалтерского учета) внесены изменения в связи с вступлением новых стандартов бухгалтерского учета.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

2.2.1. Порядок учета курсовых разниц в Обществе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденным приказом Минфина РФ от 27.11.2006 № 15н.

2.2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете подлежали пересчету в рубли по курсу Центрального банка РФ на дату совершения операции, а также на последний день каждого месяца.

2.2.3. Суммы выданных авансов и предварительной оплаты, выраженные в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете в рублях по курсу, действовавшему на дату совершения операции, и впоследствии не пересчитываются.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

2.3.1. В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.4. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина РФ от 17.09.2020г.

2.4.1. Организация применяет ФСБУ 6/2020 с 2022 г. При переходе на применение ФСБУ 6/2020 применяется альтернативный способ отражения последствий изменения учетной политики - с единовременной корректировкой балансовой стоимости ОС на дату перехода 01.01.2022 и без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

- 2.4.2. В составе основных средств учитываются специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование и спецодежда стоимостью более 100 000 рублей и сроком эксплуатации более 1 года.
- 2.4.3. Организация начинает амортизацию линейным способом ежемесячно.
- 2.4.4. При переходе на ФСБУ 6/2020 исключены из состава ОС, в частности, малоценное оборудование, инвентарь и другие объекты с первоначальной стоимостью менее лимита 100 000 руб., Балансовая стоимость таких малоценных объектов списана на нераспределенную прибыль (убыток) (п. 49 ФСБУ 6/2020);
- 2.4.5. Бухгалтерский учет арендованного имущества осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказ Минфина России от 16.10.2018 N 208н. В отчетном периоде объекты бухгалтерского учета с критериями объектов учета аренды в соответствии с п.4. стандарта отсутствовали.
- 2.4.6. В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм накопленной амортизации.
- 2.4.7. Основные средства в учете разделены по аналитическим учетным группам. Также информация о движении основных средств раскрыта в Пояснениях 2.1 и 2.2. к бухгалтерской отчетности.
- 2.4.8. Срок полезного использования ОС может изменяться. Пересмотр срока полезного использования объекта ОС производится комиссией, осуществляющей приемку реконструированного или модернизированного объекта ОС в эксплуатацию на дату такой приемки. Комиссия назначается приказом руководителя.
- 2.4.9. Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, осуществляется в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.
- 2.4.10. Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года. Последняя инвентаризация ОС проведена в 2022 год.

2.5. Материально-производственные запасы

- 2.5.1. Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.
- 2.5.2. Товары являются частью запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенных для продажи и отражаются на счете 41 «Товары». Учет производится по фактической себестоимости с учетом стоимости дополнительных затрат без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».
- 2.5.3. МПЗ, используемые в качестве сырья, материалов и т.п. в производстве и для управленческих нужд Общества отражаются в бухгалтерском учете на счете 10 «Материалы». Отпуск товаров и МПЗ в производство и иное выбытие отражается в бухгалтерском учете по средней себестоимости.

2.5.4 В соответствии с ФСБУ 5/2019 в бухгалтерском балансе в составе запасов отражены затраты по созданию объектов недвижимости создаваемых для других лиц, а именно объекта «Офисно-деловой центр по адресу: г. Москва, Жуков проезд, 8», которые реализуются в рамках Федерального закона 214-ФЗ от 22.12.2004 г. «ОБ УЧАСТИИ В ДОЛЕВОМ СТРОИТЕЛЬСТВЕ МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ И ИНЫХ ОБЪЕКТОВ НЕДВИЖИМОСТИ И О ВНЕСЕНИИ ИЗМЕНЕНИЙ В НЕКОТОРЫЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬНЫЕ АКТЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»

2.6. Расчеты с дебиторами и кредиторами

2.6.1. Бухгалтерский учет дебиторской и кредиторской задолженности осуществляется в соответствии с:

- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;

- Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н;

- Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

2.6.2. Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей учитывается в разрезе контрагентов и договоров.

2.6.3. Учет расчетов с поставщиками и подрядчиками ведется на субсчетах счета 60, а расчеты с прочими дебиторами и кредиторами на субсчетах к счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» обособленно.

2.6.4. Учет расчетов с покупателями и заказчиками ведется на субсчетах счета 62.

2.6.5. Учет задолженности по налогам, взносам и сборам, уплачиваемым в бюджет и внебюджетные фонды, ведется по каждому налогу, взносу и сбору в разрезе бюджетов, внебюджетных фондов, типа задолженности, территорий, видов платежей.

2.6.6. Информация об изменении дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта в Пояснениях 5.1 и 5.2 к бухгалтерской отчетности.

2.7. Учет доходов по обычным видам деятельности

2.3.1. Бухгалтерский учет выручки от продажи товаров, поступлений, связанных с выполнением работ, оказанием услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

2.3.2. Доходами Общества «от обычных видов деятельности признаются:

- услуги застройщика в рамках реализации в рамках Федерального закона 214-ФЗ от 22.12.2004 г. «ОБ УЧАСТИИ В ДОЛЕВОМ СТРОИТЕЛЬСТВЕ МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ И ИНЫХ ОБЪЕКТОВ НЕДВИЖИМОСТИ И О ВНЕСЕНИИ ИЗМЕНЕНИЙ В НЕКОТОРЫЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬНЫЕ АКТЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»

- продажа объектов недвижимости.

2.3.3. Общество в соответствии с пунктом 13 ПБУ 9/99 для целей бухгалтерского признает выручку по услугам застройщика по мере готовности услуги на конец отчетного периода, поскольку услуга застройщика носит длительный характер. Выручка от реализации услуг застройщика за отчетный период равна сумме понесенных расходов, связанных с оказанием услуг за отчетный период.

Структура доходов от обычных видов деятельности

| Вид дохода | Выручка от реализации, тыс. руб. | | |
|---------------------------------------|----------------------------------|----------|----------|
| | 2022 год | 2021 год | 2020 год |
| Условный доход по услугам застройщика | 174 659 | 166 445 | |
| Сдача в аренду недвижимого имущества | | 3 155 | 6 882 |
| Итого | 174 659 | 169 600 | 6 882 |

2.8. Учет Расходов по обычным видам деятельности

2.8.1. Бухгалтерский учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

2.8.1. В связи с тем, что Общество ведет учет по объекту строительства с расчетом условной выручки, который предусматривает ежемесячный расчет условной выручки застройщика, то происходит ежемесячное списание накопленных затрат на счете 20.1 «Услуги застройщика», на основании которых был начислен условный доход. Расходы распределяются полностью. Прежде, чем рассчитывать условный доход Застройщика, распределяются общехозяйственные затраты, накопленные на счет 26. В конце месяца, затраты которые участвуют в расчете условного дохода списываются на себестоимость на счет 90.2. проводкой Дт 90.02 Кт 20.01 на сумму списанных по счету 20.1 затрат.

Структура прямых расходов

| Статья расходов | Сумма расходов в тыс. руб. | | |
|--------------------------------------|----------------------------|----------|----------|
| | 2022 год | 2021 год | 2020 год |
| Расходы по услугам застройщика | 145 198 | 166 445 | |
| Сдача в аренду недвижимого имущества | | 2 185 | 6 098 |
| Итого | 145 198 | 168 630 | 6 098 |

2.8.2. Управленческие и общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», которые ежемесячно списываются на счет 90.8.

2.9. Учет прочих доходов и расходов

Структура прочих доходов и расходов

| Вид расхода | 2022 год | 2021 год |
|--|----------|----------|
| Прочие доходы | 28156 | 82309 |
| Проценты к получению (уплате) | 646 | 874 |
| Оценочные обязательства по оплате труда | 1 | |
| Штрафы, пени, неустойки к получению (уплате) | 58 | 128 |

| | | |
|-------------------------------|---------|----------|
| Реализация ценных бумаг | 27450 | 81298 |
| Прочее | 1 | 9 |
| Прочие расходы | (54850) | (238043) |
| Проценты к получению (уплате) | (12848) | 11911 |
| Реализация ценных бумаг | (27450) | (81298) |
| Проценты по займам | (13620) | |
| Расходы на услуги банков | (57) | (143538) |
| Штрафы, пени, неустойки | (92) | (1066) |
| Прочее | (783) | 230 |

2.10. Учет капитала

2.10.1. Бухгалтерский учет капитала осуществляется в соответствии с:

- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;
- Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н.

В составе капитала ООО Специализированный Застройщик «Галлер» учитываются:

- уставный капитал – 1 000,00 тыс. руб.;
- добавочный капитал – 3 800 тыс. руб.;
- В бухгалтерском балансе отражается величина уставного капитала в соответствии с Уставом Общества.
- В составе добавочного капитала учитываются средства, перечисленные учредителями на развитие Общества.
- Учредителями Общества являются:

| № п/п | Участник | Страна происхождения/регистрационный номер/ИНН | Номинальная стоимость доли (в рублях) | Размер доли (в процентах) |
|-------|---------------------------------------|--|---------------------------------------|---------------------------|
| 1. | ООО «ТАЛЬВЕН» | 9715335241 | 900 000 | 90 % |
| 2. | ООО «Инвестиционная компания Квартал» | 9701140757 | 100 000 | 10 % |

- Дивиденды юридическому лицу в 2022 году не начислялись и не выплачивались.
- Была произведена корректировка величины капитала в связи с изменением учетной политики по переходу на ФСБУ 6/2020 и корректировкой суммы начисленной амортизации.

2.11. Отчет о движении денежных средств

Следующие денежные потоки отражены в отчете о движении денежных средств свернуто:

- косвенные налоги (НДС);
- операции по купле/продаже иностранной валюты.

2. Раскрытие существенной информации

3.1. Уставный капитал

3.1.1. По состоянию на 31 декабря 2022 года Уставный капитал оплачен в размере 100%.

3.2. Связанные стороны

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента | Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным | Дата наступления основания | Документ, подтверждающий характер отношений | % (долей) в уставном капитале | Виды операций | Объем операций, тыс. рублей |
|-------|---|--|---|----------------------------|---|-------------------------------|--|-----------------------------|
| 1 | ООО «ТАЛЬВЕН» | 119121, г. Москва, вн. тер.г. муниципальный округ Хамовники, пер. 1-й Тружеников, д.14, стр.1, этаж чердак, ком.2 | Участник | 14.10.2020 | Выписка из ЕГРЮЛ | 90% | Договор б/н от 23.06.2021г. | 98 796 |
| 2 | | | | | | | Договор б/н от 15.12.2020г. | 5908 |
| 3 | | | | | | | Договор б/н от Т/СЗТ/06-2022 от 10.06.2022г. | 29 013 |
| 4 | | | | | | | Договор б/н от 30.04.2021г. | 113 300 |
| 5 | | | | | | | Договор займа Тл-Тр 50 от 30.04.2021г. | 58 974 |
| 6 | ООО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ КВАРТАЛ" | 115280, Г.Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ДАНИЛОВСКИЙ, УЛ ЛЕНИНСКАЯ СЛОБОДА, Д. 26, ЭТАЖ/ПОМ/К/ОФ 3/XXXVII-63/25/319 | Участник | 11.01.2021 | Выписка из ЕГРЮЛ | 10% | Нет | Нет |

Бенефициаром ООО «Специализированный Застройщик «ТАЛЛЕР» на 31.12.2022 г. является Крючков Дмитрий Анатольевич, который косвенно владеет более 25% в уставном капитале»

3.3. Налоговая политика

Применяется общая система налогообложения. Обществом принята налоговая политика учета налоговых обязательств на основе метода начисления.

3.4. Арендное имущество

В 2022 году Общество арендовало помещения под офис по адресу: 115054, Москва г, Дубининская ул, дом № 63, строение 10, офис 10А ЭТАЖ 2

3.5 События после отчетной даты

У Общества отсутствует информация о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на положение Общества и имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

3.6. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. События или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

3.7 Оценочные обязательства

Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Отчисления в резерв производятся ежемесячно. По состоянию на 31.12.2022 г. создан резерв в размере 122 тыс. руб.,

3.9. Условные обязательства, условные активы

По состоянию на момент начала проведения аудита за 2022 год, Обществу не предъявлены иски, судебные акты по которым не вынесены, либо не вступили в законную силу и/или обжалуются, которые с высокой степенью вероятности должны привести к формированию в учете условных активов и обязательств.

Общество не имеет имущества, находящегося под арестом и/или иным обременением.

3.9. Прочая информация

По состоянию на дату составления бухгалтерской отчетности за 2022 год намерения и факты прекращения деятельности, осуществляемой Обществом отсутствуют.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в Обществе отсутствуют.

Согласно ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» в бухгалтерском учете операционный и географический сегменты отсутствуют. Совместной деятельности с другими организациями Общество не ведет.

4.Налогообложение

4.1. Организация налогового учета

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

Общество централизованно исчисляет и уплачивает налоги и сборы, а также формирует и предоставляет в установленное законодательством сроки в территориальные налоговые органы декларации по следующим налогам:

- налог на добавленную стоимость;
- налог на прибыль;
- налог на имущество;
- налог на доходы физических лиц;
- взносы на обязательное медицинское страхование;
- взносы в Пенсионный фонд;
- взносы в Фонд Социального страхования от несчастных случаев и профзаболеваний;

График документооборота по налоговому учету соответствует графику документооборота по бухгалтерскому учету, налоговый учет ведется на основании тех же первичных документов.

4.2. Расчеты с бюджетом

Общество ведет учет расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами по налогам, платежам, и сборам по каждому налогу, платежу и сбору в разрезе уровней бюджетов (федеральный, бюджет субъекта РФ, территориальный и местный бюджет).

Генеральный директор

17 февраля 2023г.



Колечкин Е.И.

Прошито, прошнуровано и
скреплено печатью

Л.И. Алексенко

Л.И. Алексенко

