

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

ООО АФ «Аудит-Альянс»

**по бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «Межрегиональная
ремонтно-строительная компания «БАЗИС»
за 2022 год**

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Межрегиональная ремонтно-строительная компания «БАЗИС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Межрегиональная ремонтно-строительная компания «БАЗИС»** (ОГРН 1116312001850) состоящей из: бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года; отчета о финансовых результатах за 2022 год; приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчета об изменениях капитала за 2022 год; отчета о движении денежных средств за 2022 год; пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Межрегиональная ремонтно-строительная компания «БАЗИС»** 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.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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, лица ответственного 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 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 ее деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или

прекращения деятельности. Лицо ответственное за корпоративное управление несет 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 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 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 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 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, аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) 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 лицом, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до его 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.

«27» апреля 2023 года

Аксенова Юлия Владимировна
Директор ООО АФ «Аудит-Альянс» (ОРНЗ 22006123356)



Визгалина Наталья Николаевна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006085962)



Аудиторская организация

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Аудит-Альянс»
Место нахождения	443014, г. Самара, ул. Стара Загора д. 142 кв. 85
ОРНЗ	12006027584

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Межрегиональная ремонтно-строительная компания "БАЗИС"	91036558		
Идентификационный номер налогоплательщика		6312105730		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / частная	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	384		
Местонахождение (адрес)	443044, Самарская обл, Самара г, Товарная ул, д. № 25 "А" литера В			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО АФ "АУДИТ-АЛЪЯНС"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	6318175500
ОГРН/ОГРНИП	1086318008182

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	74	107	140
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	12 065	10 260	10 312
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	129 218	43 321	505 538
	Итого по разделу I	1100	141 357	53 688	515 989
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	34 813	83 555	60 398
	в том числе:				
	материалы на складе		15 553	15 114	43 436
	запасы		19 260	68 440	16 962
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	3	-
	Дебиторская задолженность	1230	59 752	55 299	97 375
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	240	135	5 955
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10	13 717	2 328
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	94 815	152 709	166 056
	БАЛАНС	1600	236 172	206 397	682 045

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	488	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	104 575	108 500	88 548
	Итого по разделу III	1300	105 073	108 510	88 558
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	76 992
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	483 059
	в том числе: обязательства по ДДУ		-	-	483 059
	Итого по разделу IV	1400	-	-	560 051
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	39 160	12 860	12 273
	Кредиторская задолженность	1520	91 337	84 392	21 163
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	603	635	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	131 100	97 888	33 436
	БАЛАНС	1700	236 173	206 397	682 045

Руководитель


 Кормаков Николай
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

17 апреля 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 "Межрегиональная ремонтно-строительная компания "БАЗИС"	ИНН	91036558		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	6312105730		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКПОП / ОКФС	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / частная	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	62 750	79 502
	Себестоимость продаж	2120	(56 635)	(64 080)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 115	15 422
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(7 621)	(16 416)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 506)	(994)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	755	191
	Проценты к уплате	2330	(1 016)	(995)
	Прочие доходы	2340	5 533	44 216
	Прочие расходы	2350	(5 765)	(18 648)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 999)	23 770
	Налог на прибыль	2410	(1 723)	(3 957)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 723)	(3 957)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(11)	120
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 733)	19 933

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	(3 733)	19 933
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)
Коронав Николай
Николаевич

(расшифровка подписи)



17 апреля 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710004	
31	12 2022
91036558	
6312105730	
71.12.2	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Межрегиональная ремонтно-строительная компания "БАЗИС"

Организация

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Общества с ограниченной ответственностью / частная

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	10	-	-	-	88 548	88 558
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	19 951	19 951
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	19 951	19 951
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

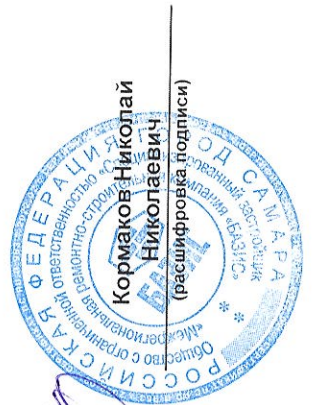
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	10	-	-	-	108 500	108 510
Увеличение капитала - всего: За 2022 г.	3310	-	-	-	488	-	488
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	488	X	-	488
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(3 925)	(3 925)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(3 751)	(3 751)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(174)	(174)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	10	-	488	-	104 575	105 073

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	88 558	19 951	1	108 510
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	88 558	19 951	1	108 510
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	88 548	19 951	1	108 500
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	88 548	19 951	1	108 500
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	105 073	108 510	88 558



(Handwritten signature)

**Кормаков Николай
Николаевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

17 апреля 2023 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2022
Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Межрегиональная ремонтно-строительная компания		ИНН	91036558		
Организация "БАЗИС"		по ОКВЭД 2	6312105730		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКОПФ / ОКФС	71.12.2		
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика		по ОКЕИ	12300	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / частная			384		
Единица измерения: в тыс. рублей					

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	52 212	146 873
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	50 242	22 240
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 970	124 633
Платежи - всего	4120	(69 667)	(63 978)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(42 984)	(36 021)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 506)	(15 447)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(1 032)
налога на прибыль организаций	4124	(4 950)	(1 103)
прочие платежи	4129	(8 227)	(10 375)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(17 455)	82 895
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	20 739	8 453
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	18 011	8 453
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 728	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(41 854)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(23 738)	-
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	(18 116)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(21 115)	8 453

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	30 056	424
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	30 056	424
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(5 192)	(80 383)
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	(5 192)	(80 383)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	24 864	(79 959)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 706)	11 389
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	13 717	2 328
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11	13 717
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)


Коронав Николай
Николаевич

(расшифровка подписи)



17 апреля 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Специализированный Застройщик «МРСК «БАЗИС» за 2022 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «МРСК «БАЗИС» (далее – Общество) за 2022 год, подготовленной исходя из действующих правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Подразделения в составе организации, выделенные на отдельный баланс отсутствуют.

При подготовке бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «МРСК «БАЗИС» не допускалось никаких отступлений от действующих на территории Российской Федерации нормативных актов и положений принятой учетной политики.

Общество зарегистрировано и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Все суммы в бухгалтерской отчетности представлены в тыс. рублей.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2022 года.

1. Организация и виды деятельности

1.1. Общие сведения о предприятии:

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «Межрегиональная ремонтно-строительная компания «Базис»

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «СЗ «МРСК «БАЗИС».

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: не зарегистрировано

Сокращенное наименование на английском языке: не зарегистрировано

Юридический адрес Общества: 443044, Самарская обл, Самара г, Товарная ул, дом № 25 "А" литера В

Фактический адрес Общества: 443044, Самарская обл, Самара г, Товарная ул, дом № 25 "А" литера В

Общество было учреждено Решением единственного учредителя – Решение № 1 от 15 марта 2011 года.

Общество зарегистрировано Инспекция Федеральной налоговой службы по Кировскому району г. Самары от 23 марта 2011 года за основным государственным номером – 1116312001850.

Данные о государственной регистрации Общества: Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения от 23.03.2011 г.

1.2. Исполнительные и контрольные органы Общества.

В соответствии с уставом Общества органами управления Общества являются:

- единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

По состоянию на 31 декабря 2022 года исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

Единоличный Исполнительный орган Общества:

Генеральный Директор – Кормаков Николай Николаевич (на основании протокола внеочередного собрания участников от 12.01.2022)

1.3. Структура уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2022 г.:

Размер уставного капитал по состоянию на 31.12.2022 – 10 000 (Десять тысяч) руб.

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество долей в уставном капитале
1	Кормаков Николай Николаевич (физическое лицо)	90%
2	ООО "ДимитровградЖилСтрой"	10%

Изменение размера Уставного капитала Общества в 2022 году не проводилось.

1.4. Среднегодовая численность.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 16,1 человек.

1.5. Сведения об аудиторе Общества.

В 2022 году Аудитором Общества является ООО Аудиторская фирма «Аудит-Альянс».

1.6. Сведения о наличии филиалов и представительств, обособленных подразделений.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств, выделенных на отдельном балансе

1.7. Сведения о наличии дочерних и зависимых обществ.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 г. была подготовлена в соответствии с указанными **Законом и Положениями**.

Общество применяет систему бухгалтерского учета, которая учитывает специфику его производственной деятельности, и разработана в соответствии с российскими методологическими правилами бухгалтерского учета.

Сбор информации по отдельным объектам, регистрация и обобщение хозяйственных операций осуществляется с использованием программы «1С Бухгалтерия 8.3 БИТ Строительство»

При ведении бухгалтерского учета обеспечивается соблюдение следующих основополагающих принципов:

- принцип допущения имущественной обособленности; имеется в виду собственное имущество, отражается в балансовых счетах, «чужое» на забалансовых счетах;
- принцип допущения непрерывности деятельности;
- принцип допущения последовательности применения учетной политики;
- принцип допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип учета доходов и расходов по начислению).

Отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности не имеется.

Общество составляет годовую бухгалтерскую отчетность. Отчетным периодом является – год.

В состав форм годовой отчетности входит:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2022 год

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, проведен анализ доходов и расходов прошлых лет, выявленных в 2022 году. На основании анализа сделан вывод – **об отсутствии** необходимости корректировки показателей бухгалтерского баланса, в том числе раскрытия информации по существенным показателям (существенные показатели более 10 % по строкам Бухгалтерского баланса).

4. Краткое описание основных положений учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2022 году, изложены ниже.

4.1. Основные средства

4.1.1. Нормативной основой формирования в бухгалтерском учете информации об основных средствах организации является ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утвержден Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н).

4.1.2. Организация не признает активы, которые характеризуются одновременно признаками признания активов основными средствами (п. 4 ФСБУ 6/2020), но имеют стоимость **100 000 рублей** и ниже в составе основных средств. Данный лимит установлен с учетом существенности информации о таких активах. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Для оперативного учета и контроля за движением инвентаря, малоценного имущества за балансом Организация применяет следующие счета:

- МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации»

4.1.3. Срок полезного использования объектов основных средств определяется организацией самостоятельно для каждого объекта непосредственно перед вводом в эксплуатацию и утверждается **приказом руководителя**.

Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить организации экономические выгоды.

4.1.4 В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- машины и оборудование;

4.1.5 Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

4.1.6 Начисление амортизации производится линейным способом и начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

4.2. Нематериальные активы

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

В 2022 году в составе НМА отражена лицензия на программное обеспечение. Амортизация начисляется на сч. 05 и увеличивает стоимость объекта.

4.3. Запасы

4.3.1. Методологической основой формирования в бухгалтерском учете информации о запасах является Приказ Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» (далее – ФСБУ 5/2019).

4.3.2. Организация не применяет настоящий стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (п.2 ФСБУ 5/2019) При этом затраты, которые в

соответствии с настоящим стандартом включаются в стоимость запасов, формируют фактическую себестоимость запасов, отражаются на счетах запасов.

4.3.3. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

4.4. Учет долгосрочных инвестиций

4.4.1 Бухгалтерский учет долгосрочных инвестиций ведется на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы».

К счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» открыты и используются следующие субсчета:

08.33 – строительство инвестиционных объектов

08.33.1 - строительство инвестиционных объектов подрядным способом

08.33.3 – содержание заказчика-застройщика

08.34 – завершенные строительством инвестиционные объекты

4.4.2. На субсчете 08.33 «Строительство инвестиционных объектов» аккумулируются затраты по объекту строительства, по которому организация выступает застройщиком в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 №214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты РФ».

4.4.3. Вне зависимости от конечной цели использования объекта строительства организация ведет учет капитальных затрат по нему на счете 08.33 «Строительство инвестиционных объектов» в соответствии Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, утв. Письмом Минфина РФ от 30.12.1993 № 160. Сальдо по субсчету 08.33. «Строительство объектов основных средств» отражает величину вложений организации в незавершенное строительство. Учет ведется в разрезе номенклатурных групп (объектов строительства)

4.5. Займы и кредиты

Финансирование организации осуществляется за счет займов, в том числе участников общества, выданных организации для строительства инвестиционного объекта. Сроки выданных займов менее 12 месяцев, продление оформляется путем заключения дополнительных соглашений. Учитываются займы и начисленные проценты по ним в составе краткосрочных обязательств на счете 66 (Расчеты по краткосрочным кредитам и займам). Займы, выданные на срок более 12 месяцев, учитываются на сч. 67. Проценты по полученным обязательствам начисляются на счет 08 и относятся в стоимость строящегося объекта, если они являются целевыми. Проценты по займам, полученным на пополнение оборотных средств учитываются во внереализационных расходах на сч. 91.02

4.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Авансы по договорам строительного подряда отражаются в балансе по строке 11.90 «Прочие внеоборотные активы».

4.7. Доходы и расходы

4.7.1. • Доходами организации от обычных видов деятельности являются доходы от:

- от реализации готовой продукции (построенных для продажи объектов недвижимости).

Доходы от обычных видов деятельности отражаются в бухгалтерском учете с использованием субсчета 90.01.1 «Выручка».

• Прочие доходы

Прочими доходами являются:

- экономии услуг застройщика, образовавшейся при формировании финансового результата в момент сдачи дома в эксплуатацию
- поступления от продажи основных средств, финансовых вложений, материалов;
- проценты, полученные за использование банком денежных средств, находящихся на счетах организации;
- проценты, полученные за использование заемщиками денежных средств, переданных по договорам займов;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженностей с истекшим сроком исковой давности;
- штрафы, пени и неустойки за нарушение условий договоров;
- положительные курсовые разницы;
- прочие доходы.

Прочие доходы отражаются на субсчете 91.01 «Прочие доходы».

Аналитический учет по субсчету 91.01 «Прочие доходы» осуществляется по их видам.

4.7.2. • В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)

• Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-8 "Управленческие расходы").

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26))

• Управленческие расходы, относящиеся к строящемуся объекту, в соответствующей пропорции, в конце месяца списываются на счет 08.33.3 «содержание заказчика-застройщика», увеличивая стоимость строящегося объекта

• Суммы страховых премий и иных аналогичных платежей уплаченные организацией в соответствии с заключенными договорами включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов в течение срока действия договора страхования

(Основание: абз. 3 п. 19 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 97), Письмо Минфина России от 12.01.2012 № 07-02-06/5)

Все расходы, относящиеся к строительству, в том числе и подготовительного характера, содержание службы Заказчика-Застройщика аккумулируются на счете 08.33 с разбивкой по соответствующей аналитике

4.8 Изменения в учетной политике

Изменений в учетную политику в течение 2022года не вносилось. Фактов неприменения правил бухгалтерского учета нет. Существенных отступлений от установленных правил оценки статей бухгалтерской отчетности нет.

5. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Общество не производит расчеты в иностранной валюте, не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

6. Раскрытие существенных показателей

6.1. Основные средства

Переоценка основных средств не проводилась.

Авансов выданных, включенных в состав капитальных вложений нет.

Информация о наличии и движении основных средств, незавершенных капитальных вложений представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

6.2 Прочие внеоборотные активы

Учет расходов на строительство объектов в качестве застройщика осуществляется на счете 08.33 «Строительство инвестиционных объектов» в разрезе объектов строительства. По данному счету отражены расходы, связанные со строительством многоквартирных жилых домов. В балансе стоимость строящихся объектов отражается по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы». Информация о строящихся объектах представлена в таблице.

Таблица №1 (тыс. руб.)

Наименование объекта	Сумма
г. Новокуйбышевск Ж.Дом ул. Киевская	20,88
г. Новокуйбышевск, Дзержинского 22А (ЖК АУРА)	98 096,2
г.Новокуйбышевск, ул. Егорова, 39кВ	5 158,57
ЖК Кленовый, Новокуйбышевск 2 очередь	25 303,9
Новокуйбышевск ("Остров")	638,8
Итого	129 218

6.3. Материально – производственные запасы

Материально – производственных запасов, переданных в залоге нет.

В составе МПЗ учитываются материалы, а также продукция для продажи, учитываемая после регистрации права собственности на 41 счете.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

6.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Информация о движении дебиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

6.5. Денежные средства и их эквиваленты.

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Информация об остатках денежных средств представлена в таблице.

Таблица №2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Денежные средства в рублях на счетах в банках	10	13717	2328
Денежные средства в кассе			
Итого денежные средства и их эквиваленты (стр1250 баланса)	10	13717	2328

В 2022 г. обществом расчеты в иностранной валюте не производились.

6.6. Кредиторская задолженность

В составе долгосрочных обязательств по строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса, учтены прочие обязательства, которые включает в себя долгосрочные обязательства по Договорам долевого участия (ДДУ) - сальдо по счету 86.33 «Целевое финансирование капитального строительства». На 31.12.2022 все обязательства перед дольщиками исполнены в полном объеме.

Информация о движении кредиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

6.7. Заемные средства

В составе заемных обязательств по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса, учтены краткосрочные обязательства в виде полученных займов и проценты по ним. В случае невозможности погашения, сроки возврата продлеваются путем заключения дополнительных соглашений, не более, чем на 12 месяцев.

Таблица №3 (тыс. руб.)

Наименование кредитора	Вид продукта	№ договора	Дата заключения договора	Текущая задолженность в рублях
ДимитровградЖилСтрой	займ	Договор займа 03/09-2019 (Романтики)	03.09.2019	11 398,11
ДимитровградЖилСтрой	займ	Договор займа №30/01-2019 (Егорова)	03.01.2019	25,82
ИП Габайдулов	займ	Дог займа 29-12/22	29.12.2022	1000,41

ИП Жолнин И.В.	займ	Дог займа № 29-12/22-1	29.12.2022	490,0
Кормакова Валентина Ивановна ИП	займ	ДОГОВОР ПРОЦЕНТНОГО ЗАЙМА №31-03-22	31.03.2022	4,11
Кормакова Валентина Ивановна ИП	займ	ДОГОВОР ПРОЦЕНТНОГО ЗАЙМА Б/Н	04.07.2022	22 108,16
СТРОЙКОМ ООО	займ	Договор займа № 1-09.11/22	09.11.2022	4 132,86
Итого				39 160

6.8. Доходы и расходы.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

В течение 2022 года были произведены следующие доходы и расходы:

Таблица №4 (тыс. руб.)

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Выручка (стр. 2110 отчета о финансовых результатах), в том числе:	62750	79502
Выручка от продажи квартир и коммерческих помещений	62750	79502
Себестоимость продаж (стр. 2120 отчета о финансовых результатах), в том числе:	-56635	-64080
Себестоимость товара (квартир)	-56635	-64080
Прочие доходы (стр. 2340 отчета о финансовых результатах), в том числе:	5 533	44216
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	808,94	790
Комиссионное вознаграждение банка с сумм перевода физ.лиц		19
Реализация прочего оборудования, имущества	782,19	4748
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		105
Экономия застройщика		38573
Списание КЗ	3 886,4	
Проценты к получению (стр.2320 отчета о финансовых результатах)	755	191
Прочие расходы (стр.2350 отчета о финансовых результатах), в том числе:	-5765	-18648
стоимость реализованного имущества	-782,19	-4801
Экономия застройщика		-11752
прочие		-571
Штрафы, пени, неустойки	-1458,51	-1524
Управленческие расходы(стр.2220 отчета о финансовых результатах)	-7621	-16416
Проценты у уплате (стр.2320 отчета о финансовых результатах)	-1016	-995
Прибыль до налогообложения,	-1999	

Налог на прибыль	-1723	-3957
в т.ч. текущий налог на прибыль		
отложенный налог на прибыль		
Прочее	-11	120
Чистая прибыль	-3733	19333

6.9. Капитал (раскрыть информацию об уставном капитале, добавочном капитале)

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 тыс. руб. Задолженность участников по взносам в уставный капитал отсутствует

В 2022 году Общество не выплачивало дивиденды

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 105073 тыс. рублей. Уменьшение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (108510 тыс. руб.) составило 3437 тыс. рублей или 3,17 %. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 105063 тыс. рублей.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

6.10. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет и внебюджетные фонды составила 3231 тыс. рублей. Задолженность является текущей и погашена в установленные сроки.

Таблица №5 (тыс. руб.)

№ п/п	Вид налога	Сумма задолженности на 31.12.2021 г.
1.	Налог при упрощенной системе налогообложения	0
	Земельный налог	44.57
	Транспортный налог	
	Налог на имущество	157
2.	Страховые взносы	128.03

6.10. Оценочные обязательства и резервы

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценения.

Работы, являющиеся неотъемлемой частью сданного объекта, но окончательное исполнение которых выполнялось после ввода дома в эксплуатацию, осуществлялись за счет созданного в 2021г. резерва.

На 31 декабря 2022 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 602,94 тыс. рублей, в том числе – 505,38 тыс. руб. по оплате труда, 97,56 тыс. руб. по страховым взносам. Количество неоплаченных дней отпуска - 37,33; срок исполнения — 2023 год

7. События, произошедшие после отчетной даты

В период с 31 декабря 2022 г. по 31.03.2023 г. никаких значительных событий не произошло. Существенные события после отчетной даты подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствуют.

8. Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относило генерального директора, заместителя генерального директора по МТО, руководитель финансово-экономического отдела, начальника отдела капитального строительства, коммерческий директор.

В 2022 г. Общество производило выплаты заработной платы основному управленческому персоналу за выполнение функциональных обязанностей. Общая сумма выплат составила 4 577 тыс. руб. Все выплаты текущего характера в виде оплаты по окладу и премий трудового характера.

В 2022г. Общество не выдало займы учредителям и сотрудникам.

Выплаты долгосрочного характера не производились.

9. Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Решения учредителей о выплате дивидендов в 2022 году Обществом не принимались.

10. Информация о связанных сторонах

Перечень субъектов, способных контролировать
или оказывать влияние на деятельность ООО «Специализированный застройщик «МРСК
«БАЗИС»

п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны
1	Кормаков Николай Николаевич

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Перечень субъектов, на которые ООО «Специализированный застройщик «МРСК «БАЗИС», оказывает влияние, либо контролируемых ООО «Специализированный застройщик «МРСК «БАЗИС»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основанные в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале
нет						

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Специализированный застройщик «МРСК «БАЗИС»

№ 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
1	Общество с ограниченной ответственностью «ДимитровградЖилСтрой»	443044, г.Самара, ул. Товарная 25А, к.3	один и тот же бенефициар
2	Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «БАЗИС-Строй»	443124, г. Самара, ул.5-я просека 104 Б	один и тот же бенефициар
3	Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СПЕЦСТРОЙ»	443044, г.Самара, ул. Товарная 25А, к.3	один и тот же бенефициар
4	Общество с ограниченной ответственностью «Строительно-Ремонтная База»	443044, г.Самара, ул.Товарная, д. 25а, лит.Б	один и тот же бенефициар
5	Общество с ограниченной ответственностью «АНГСТРЕМ»	443044, Самарская обл, Самара г, ул. Товарная, дом № 25А, лит.Б	один и тот же бенефициар
6	Общество с ограниченной ответственностью «СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ «БАЗИС»	433505 Ульяновская область, г. Димитровград, ул. Мостовая, дом 16 «А», комната 2	один и тот же бенефициар
7	Общество с ограниченной	443044, Самарская область, г. Самара, ул. Товарная, д. 25 «А»	один и тот же бенефициар

	ответственностью «СтройКом»		
8	Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙПРЕСТИЖ»	443040, Самарская область, г. Самара, ул. Товарная, д. 25 «А», литера АА1А2Н	один и тот же бенефициар
9	Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙПЛЮС»	443040, Самарская обл, г.о. Самара, вн.р-н Кировский, п Зубчаниновка, ул Товарная, ВЛД 25 А	один и тот же бенефициар

По взаимоотношениям между Обществом и его связанными сторонами по итогам 2022 года не создавались резервы по сомнительным догам на конец отчетного периода.

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами представлены в таблице (тыс.руб):

Наименование контрагента	получено услуг, получено займов и т.д. (ты			
	по договорам аренды	по договорам ген.подряда	по договорам займа	по договору строительного подряда
ООО «Стройком»		7 026,7	4 766,86	20 901,95
ООО "Ангстрем"	1800			
ИП Кормакова В.И.	4 788,6		24 412,27	19 584,58
ООО «СТРОЙПЛЮС»				
ООО "ДимитровградЖилСтро"			830,33	
Итого	6 588,6	7 026,7	30 009,46	40 486,53

Наименование контрагента	оказано услуг, выдано займов (в т.ч. начислено %) и т.д.					
	по договорам аренды (субаренды)	по договорам ген. подряда	по договорам займа	по договорам строительного подряда	по договорам технического надзора надзора	по договорам купли-продажи
ООО «Стройком»			16 973			
ООО СЗ "БАЗИС-СТРОЙ"	1 269,92					
ООО «СТРОЙПЛЮС»						
ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫ Й ЗАСТРОЙЩИК «СПЕЦСТРОЙ»	86,02		2 992.73			782.19
Итого	1 355.94		19 965.73			782.19

11. Раскрытие информации о непрерывности в деятельности Общества

Хозяйственная деятельность Общества соответствует видам деятельности, предусмотренным Уставом. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности. В Обществе отсутствуют факторы, способные повлиять на непрерывность деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

12. Раскрытие информации об условных фактах хозяйственной деятельности.

На 31.12.2022 г. существуют незавершенные судебные разбирательства, в которых организация выступает ответчиком, и решения по которым могут быть приняты в последующие отчетные периоды. Информация приведена в таблице:

Таблица № 9 (тыс. руб)

Истец	Суд, № дела	Исковые требования
Парабина Г.В.	Новокуйбышевский городской суд 2-22/2023	376
Тюрькин А.Г.	Новокуйбышевский городской суд 2-141/2023	269
Синев А.А.	Кировский районный суд 2-4687/22	87

13. Показатели по сегментам

Организация не применяет ПБУ «Информация по сегментам» поскольку не является участником организованного рынка ценных бумаг.

14. Прочая информация

В 2022 году Общество не получало государственную помощь, не принимало участие в совместной деятельности.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

15. Бенефициары Общества

В соответствии с пунктом 6 статьи 6.1 Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"

Единственным Бенефициаром Общества является Кормаков Николай Николаевич.

16. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Руководство Общества не может исключить, что по поводу отдельных операций, произведенных в отчетном и предшествующем периодах, возможны споры с контрагентами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

В соответствии с п. 25 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) подробная информация не раскрывается.

Однако, по мнению руководства Общества по состоянию на 31.12.2022 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положения Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Общество не является ответчиком в арбитражных процессах.

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности Общества в 2022 году не происходили.

Информация по прекращаемой деятельности в части текущей, инвестиционной и финансовой деятельности отсутствует.

17 апреля 2023 г.



Генеральный директор

Н.Н.Кормаков



**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.	164	(58)	-	-	-	(33)	-	-	-	164	(90)
в том числе:	5110	за 2021г.	164	(25)	-	-	-	(33)	-	-	-	164	(58)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	164	(58)	-	-	-	(33)	-	-	-	164	(90)
	5111	за 2021г.	164	(25)	-	-	-	(33)	-	-	-	164	(58)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		в том числе:	в том числе:	в том числе:	в том числе:
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 за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель



(подпись)

Коронав Николай
Николаевич

(расшифровка подписи)



17 апреля 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	1 970	155	-	(155)	1 970
	5250	за 2021г.	1 970	52	-	(52)	1 970
Нежилое помещение (572-609)	5241	за 2022г.	1 970	-	-	-	1 970
	5251	за 2021г.	1 970	-	-	-	1 970
Персональный компьютер Lenovo Thinkstation P330, ssd256, hdd1000, 16gb, quadro p400, Windows 10 pro	5242	за 2022г.	-	45	-	(45)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Персональный компьютер Lenovo Thinkstation P330, ssd512, 16gb, quadro p620, Windows 10 pro	5243	за 2022г.	-	50	-	(50)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Персональный компьютер Intel Core i7-10700, 8*2.9 ГГц, 16Гб DDR 4, ssd512	5244	за 2022г.	-	60	-	(60)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook TB15 1005G1/R192/SSD 256	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	52	-	(52)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	
		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	264	264	-
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	9 951	9 951	9 951
	5288	-	-	-



(Handwritten signature)

Руководитель

(подпись)

17 апреля 2023 г.

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



(подпись)

17 апреля 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



(Handwritten signature)

Руководитель
(подпись)

17 апреля 2023 г.

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	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло					
				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 задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	76 992	-	-	(76 992)	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	97 252	50 263	1 863	(19 533)	(67)	719	-	-	130 497	
	5560	за 2021г.	33 436	70 173	5 497	(14 377)	-	15	2 508	-	97 252	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	75 120	20 058	407	(8 230)	-	-	-	-	87 355	
	5581	за 2021г.	16 568	67 196	475	(9 120)	-	-	-	-	75 120	
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 077	51	-	(2 027)	(50)	-	-	-	51	
	5582	за 2021г.	-	2 077	-	-	-	-	-	-	2 077	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	3 238	-	12	(3 630)	-	-	-	-	330	
	5583	за 2021г.	382	326	12	(1)	-	-	2 508	-	3 228	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	12 860	30 056	4 423	(4 423)	-	-	-	-	39 160	
	5585	за 2021г.	12 273	1 444	1 444	(5 200)	-	-	-	-	12 860	
прочая	5566	за 2022г.	3 967	98	587	(446)	(17)	-	-	-	3 601	
	5586	за 2021г.	4 213	573	-	(834)	-	-	-	15	3 967	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	97 252	50 263	1 863	(19 533)	(67)	X	-	-	130 497	
	5570	за 2021г.	33 436	70 173	5 497	(14 377)	-	X	2 508	15	97 252	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель

(подпись)

Кормачков Николай
Николаевич

(расшифровка подписи)

17 апреля 2023 г.


6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	492	3 117
Расходы на оплату труда	5620	3 329	15 087
Отчисления на социальные нужды	5630	635	2 682
Амортизация	5640	156	97
Прочие затраты	5650	3 502	14 623
Итого по элементам	5660	8 114	35 606
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	56 143	-
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	64 257	35 606

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

Руководитель _____
(подпись)

Кормаков Николай Николаевич
(расшифровка подписи)



17 апреля 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (2)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	635	16 069	(16 099)	(2)	603

Руководитель

Кормаков Николай
Николаевич(подпись)
(расшифровка подписи)

17 апреля 2023 г.