



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Форма по КНД 0710099

## Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 - -

Отчетный период (код)\* 3 4

Отчетный год 2 0 2 2

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК" СПЕЦМАШ  
СТРОЙ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 4 1 . 2 0 .

Код по ОКПО 8 7 7 9 0 0 8 3

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 1 2 3 0 0

Форма собственности (по ОКФС) 1 6

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 3 8 4

Местонахождение (адрес)

УЛЬЯНОВСКАЯ ОБЛ, Г УЛЬЯНОВСК, ПР-КТ ВРАЧ  
А СУРОВА, 37, 71Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 - да  
0 - нет

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

ООО АФ "АУДИТ-АЛЪЯНС"

ИНН 6 3 1 8 1 7 5 5 0 0

ОГРН/ОГРНИП 1 0 8 6 3 1 8 0 0 8 1 8 2

На 0 1 6 страницах

с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных  
в настоящем документе, подтверждаю:1 1 – руководитель  
2 – уполномоченный представительЛАМОНОВ  
ИВАН  
ВАЛЕРЬЕВИЧ(фамилия, имя, отчество\*\* руководителя  
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись \_\_\_\_\_ Дата 2 9 . 0 3 . 2 0 2 3

Наименование и реквизиты документа,  
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002  
0710003 0710004  
0710005

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.\*\*

Подпись

Документ подписан электронной подписью и отправлен  
через АО «ПФ «СКБ Контур» 29.03.2023 в 14:15

Имя файла «NO\_VUNOTCH\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»

ЛАМОНОВ ИВАН ВАЛЕРЬЕВИЧ  
Сертификат: eb19de1c92bbc8e6a08acfa748e4c49a82fbbce3  
Действует с 17.02.2022 до 17.05.2023

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

\*\* Отчество при наличии.

Принято 30.03.2023 в 10:51

7300 УФНС России по Ульяновской области

Апсаямов Газинур Хазиевич, руководитель  
Сертификат: 692c0fa0a44700bcbaclbca93b486aeddeb7e64d  
Действует с 08.09.2022 до 02.12.2023



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

## Бухгалтерский баланс

Форма по ОКУД 0710001

## АКТИВ

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	29	301644	170615
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
-	Итого по разделу I	1100	29	301644	170615
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
-	Запасы	1210	74915	143	3207
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	216	26272	15048
-	Дебиторская задолженность	1230	61072	19097	59536
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	840	2747	10429
-	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
-	Итого по разделу II	1200	137044	48259	88219
-	<b>БАЛАНС</b>	1600	137073	349903	258834

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO ВУНОТЧ\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

**ПАССИВ**

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40322	40322	40322
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров <sup>2</sup>	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	-	-	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(35110)	(36256)	(15969)
-	Итого по разделу III	1300	5212	4066	24352
<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ <sup>3</sup></b>					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
-	Заемные средства	1410	98155	61807	63231
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	20057	261720	158853
-	Итого по разделу IV	1400	118212	323527	222084

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO ВУНОТЧ\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
-	Заемные средства	1510	10285	7404	3738
-	Кредиторская задолженность	1520	3014	14397	8660
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	350	509	-
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	13649	22311	12398
-	<b>БАЛАНС</b>	1700	137073	349903	258834

## Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

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

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>Нематериальные активы (стр. 1110), из них:</b>					
		1111	-	-	-
		1112	-	-	-
		1113	-	-	-
<b>Результаты исследований и разработок (стр. 1120), из них:</b>					
		1121	-	-	-
		1122	-	-	-
		1123	-	-	-
<b>Нематериальные поисковые активы (стр. 1130), из них:</b>					
		1131	-	-	-
		1132	-	-	-
		1133	-	-	-
<b>Материальные поисковые активы (стр. 1140), из них:</b>					
		1141	-	-	-
		1142	-	-	-
		1143	-	-	-
<b>Основные средства (стр. 1150), из них:</b>					
	НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО	1151	0	301386	170191
		1152	-	-	-
		1153	-	-	-
<b>Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160), из них:</b>					
		1161	-	-	-
		1162	-	-	-
		1163	-	-	-
<b>Финансовые вложения (стр. 1170), из них:</b>					
		1171	-	-	-
		1172	-	-	-
		1173	-	-	-

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:</b>					
		1181	-	-	-
		1182	-	-	-
		1183	-	-	-
<b>Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:</b>					
		1191	-	-	-
		1192	-	-	-
		1193	-	-	-
<b>Запасы (стр. 1210), из них:</b>					
	НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО	1211	49312	-	-
		1212	-	-	-
		1213	-	-	-
<b>Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:</b>					
		1221	-	-	-
		1222	-	-	-
		1223	-	-	-
<b>Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:</b>					
		1231	-	-	-
		1232	-	-	-
		1233	-	-	-
<b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:</b>					
		1241	-	-	-
		1242	-	-	-
		1243	-	-	-
<b>Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:</b>					
		1251	-	-	-
		1252	-	-	-
		1253	-	-	-

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO ВУНОТЧ\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:</b>					
		1371	-	-	-
		1372	-	-	-
		1373	-	-	-
<b>Заемные средства (стр. 1410), из них:</b>					
		1411	-	-	-
		1412	-	-	-
		1413	-	-	-
<b>Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из них:</b>					
		1421	-	-	-
		1422	-	-	-
		1423	-	-	-
<b>Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:</b>					
		1431	-	-	-
		1432	-	-	-
		1433	-	-	-
<b>Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:</b>					
	ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПЕРЕД УЧАСТНИКАМИ ДОЛЕВОГО СТРОИТЕЛЬСТВА	1451	20057	261720	158853
		1452	-	-	-
		1453	-	-	-
<b>Заемные средства (стр. 1510), из них:</b>					
		1511	-	-	-
		1512	-	-	-
		1513	-	-	-
<b>Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:</b>					
		1521	-	-	-
		1522	-	-	-
		1523	-	-	-

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO ВУНОТЧ\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 8

Форма по ОКУД 0710002

## Отчет о финансовых результатах

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Выручка <sup>2</sup>	2110	46385	98
-	Себестоимость продаж	2120	(28973)	(97)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	17412	1
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(11218)	(13667)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6194	(13666)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	-	-
-	Проценты к уплате	2330	(3931)	(7123)
-	Прочие доходы	2340	922	1202
-	Прочие расходы	2350	(1573)	(741)
-	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	1612	(20328)
-	Налог на прибыль <sup>3</sup>	2410	-	-
-	в т.ч.			
-	текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
-	отложенный налог на прибыль <sup>4</sup>	2412	-	-
-	Прочее	2460	(465)	(14)
-	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	1147	(20342)
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода <sup>5</sup>	2530	-	-
-	<b>Совокупный финансовый результат периода <sup>5</sup></b>	2500	1147	(20342)
<b>СПРАВОЧНО</b>				
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

## Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

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

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

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

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

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO ВУНОТЧ\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»





ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 9

## Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
<b>Проценты к уплате (стр. 2330), из них:</b>				
		2331	(-)	(-)
		2332	(-)	(-)
		2333	(-)	(-)
<b>Прочие доходы (стр. 2340), из них:</b>				
		2341	-	-
		2342	-	-
		2343	-	-
<b>Прочие расходы (стр. 2350), из них:</b>				
		2351	(-)	(-)
		2352	(-)	(-)
		2353	(-)	(-)
<b>Прочее (стр. 2460), из них:</b>				
	НАЛОГ ПО УСН	2461	(460)	(13)
		2462	-	-
		2463	-	-
<b>Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), из них:</b>				
		2511	-	-
		2512	-	-
		2513	-	-
<b>Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), из них:</b>				
		2521	-	-
		2522	-	-
		2523	-	-
<b>Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2530), из них:</b>				
		2531	-	-
		2532	-	-
		2533	-	-

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 0

## Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	<b>Остаток средств на начало отчетного года</b>	6100	0	-
	<b>Поступило средств</b>			
-	Вступительные взносы	6210	-	-
-	Членские взносы	6215	-	-
-	Целевые взносы	6220	-	-
-	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
-	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
-	Прочие	6250	-	-
-	<b>Всего поступило средств</b>	6200	-	-
	<b>Использовано средств</b>			
-	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	(-)	(-)
-	<b>Всего использовано средств</b>	6300	(-)	(-)
-	<b>Остаток средств на конец отчетного года</b>	6400	0	-

## Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, признаваемых доходом и расходами, учитываемых в целях налогообложения, приводится в отчете о движении денежных средств соответственно, согласно форме по ОКУД 0710002 и 0710005.

Имя файла «NO ВУНОТЧ\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 1

## Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

## 1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
<b>Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)</b>					
40322	(-)	-	-	(15969)	24353
<b>(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)</b>					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	-	-	-	55	55
в том числе:					
чистая прибыль (3211)					
				-	-
переоценка имущества (3212)					
		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
		-		55	55
дополнительный выпуск акций (3214)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3216)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)	-	(-)	(-)	(20342)	(20342)
в том числе:					
убыток (3221)					
				(20342)	(20342)
переоценка имущества (3222)					
		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)					
				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)					
		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3240)					
			-	-	

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO ВУНОТСН\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 2

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
<b>Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)</b>					
40322	(-)	-	-	(36256)	4066
<b>(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)</b>					
<b>Увеличение капитала – всего: (3310)</b>					
0	-	-	-	1147	1147
в том числе:					
чистая прибыль (3311)				1147	1147
переоценка имущества (3312)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)				-	-
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3316)					
-	-	-	-	-	-
<b>Уменьшение капитала – всего: (3320)</b>					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:					
убыток (3321)				(-)	(-)
переоценка имущества (3322)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)				(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)				-	-
Изменение резервного капитала (3340)				-	-
<b>Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)</b>					
40322	(-)	-	-	(35110)	5212

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO ВУНОТЧ\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 3

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
<b>Капитал – всего:</b>					
до корректировок	3400	24352	(20342)	56	4066
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	55	0	55
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	24352	(20287)	56	4121
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(15969)	(20342)	55	(36256)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	55	0	55
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(15969)	(20287)	55	(36201)
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 строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	5212	4066	24352

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO ВУНОТЧ\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 4

## Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления – всего	4110	43549	611
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	42783	243
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	766	368
Платежи – всего	4120	(88790)	(126119)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(76772)	(117361)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5209)	(4128)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1059)	(3457)
налог на прибыль	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(5750)	(1173)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(45241)	(125508)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления – всего	4210	7159	119250
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	(-)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	7159	119250

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO ВУНОТЧ\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 5

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления – всего	4310	54911	52753
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	54911	52753
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	(18736)	(54177)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	(18736)	(54177)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	36175	(1424)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1907)	(7682)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2747	10429
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	840	2747
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO\_VUHOTCH\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



ИНН 7 3 2 7 0 5 9 3 6 5

КПП 7 3 2 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 6

## Дополнительные строки отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За предыдущий год
1	2	3	4
Вписываемый показатель			
	4114	-	-
Вписываемый показатель			
	4115	-	-
Вписываемый показатель			
	4116	-	-
Вписываемый показатель			
	4125	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4126	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
поступления по ДДУ	4215	7159	119250
Вписываемый показатель			
	4216	-	-
Вписываемый показатель			
	4217	-	-
Вписываемый показатель			
	4225	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4226	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4227	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4315	-	-
Вписываемый показатель			
	4316	-	-
Вписываемый показатель			
	4317	-	-
Вписываемый показатель			
	4324	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4325	(-)	(-)
Вписываемый показатель			
	4326	(-)	(-)

Принято 30.03.2023 в 10:51

Имя файла «NO ВУНОТСН\_7300\_7300\_7327059365732801001\_20230329\_9f9b8aab-1478-48d8-b0c7-4761e462afd8»



**Общество с ограниченной ответственностью  
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК  
«СПЕЦМАШСТРОЙ»**

ИНН 7327059365 КПП 732801001 ОГРН 1117327001770  
р/с 40702810454400011318 в Поволжском банке ПАО Сбербанк г. Самара, к/с 30101810200000000607, БИК 043601607  
Юридический адрес: Ульяновская обл., г. Ульяновск, пр-кт Врача Сурова, д. 37, к.71.  
тел.: (846)373-08-25 факс: (846)372-53-26

**ПОЯСНЕНИЯ**

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СПЕЦМАШСТРОЙ"  
за 2022 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СПЕЦМАШСТРОЙ" (далее Общество) за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. При подготовке бухгалтерской отчетности ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СПЕЦМАШСТРОЙ" 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.

Неотъемлемой частью Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются Приложения №№ 2-6 на 9 страницах.

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

**Раздел 1. Организация и виды деятельности**

**1.1. Общие сведения о предприятии.**

**Полное фирменное наименование Общества на русском языке:** Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СПЕЦМАШСТРОЙ"

**Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке:**  
ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СПЕЦМАШСТРОЙ".

**Полное фирменное наименование Общества на английском языке:** не зарегистрировано

**Сокращенное наименование на английском языке:** не зарегистрировано

**Юридический адрес Общества:** Россия, 432064, Ульяновская область, Ульяновск город, Врача сурова проспект, 37, 71

**Фактический адрес Общества:** Россия, 432064, Ульяновская область, Ульяновск город, Врача сурова проспект, 37, 71

Общество было учреждено Решением единственного учредителя – Решение № 1 от 23 мая 2011 года.

Общество зарегистрировано инспекцией Федеральной налоговой службы по Засвияжскому району г. Ульяновск: Свидетельство серия 73 № 002193392 от 02 июня 2011 года. за основным государственным номером – 1117327001770

Данные о государственной регистрации Общества: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 73 № 002193343 от 02 июня 2011 года.

Данные о регистрации Общества в реестре членов Саморегулируемой организации Ассоциации «Строители Ульяновска»: Регистрационный номер в реестре членов 681; дата регистрации 03.04.19. Решение Президиума СРО А «СУ» №39 от 01.04.2019.

Выписка из реестра членов саморегулируемой организации от 10.03.2022г. на право осуществлять строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства в отношении объектов капитального строительства по договору строительного подряда, по договору подряда на осуществление сноса (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии), (уровень ответственности – второй), выдана Саморегулируемой организацией Ассоциации «Строители Ульяновска» (Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-С-278-14122016).

Код по ОКВЭД	Наименование вида деятельности
41.20	основной вид деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
41.10	дополнительный вид деятельности Разработка строительных проектов
68.31.11	дополнительный вид деятельности Предоставление посреднических услуг при купле-продаже жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.12	дополнительный вид деятельности Предоставление посреднических услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.2	дополнительный вид деятельности Предоставление посреднических услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.21	дополнительный вид деятельности Предоставление посреднических услуг по аренде жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.22	дополнительный вид деятельности Предоставление посреднических услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.3	дополнительный вид деятельности Предоставление консультационных услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.31	дополнительный вид деятельности Предоставление консультационных услуг при купле-продаже жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.32	дополнительный вид деятельности Предоставление консультационных услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.4	дополнительный вид деятельности Предоставление консультационных услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.41	дополнительный вид деятельности Предоставление консультационных услуг по аренде жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.42	дополнительный вид деятельности Предоставление консультационных услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
70.22	дополнительный вид деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
71.12	дополнительный вид деятельности Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

## 1.2. *Исполнительные и контрольные органы Общества.*

В соответствии с уставом Общества органами управления Общества являются:

- общее собрание участников - высший орган управления Общества;
- директор общества - единоличный исполнительный орган Общества.

На 31 декабря 2022 года директором Общества является Ламонов Иван Валерьевич, на основании решения № 1/22 от 26.01.2022г.

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

Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2022 – 40 321 тыс. руб.

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

**Таблица №1**

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество долей в уставном капитале
1	Ламонов Иван Валерьевич (физическое лицо)	100%

Изменение размера Уставного капитала Общества в 2022 году не проводилось.

Сведения об обременении доли:

Сведения о договоре залога: Номер договора залога: 73/69-Н/73-2020-3- 1422. Дата договора залога: 23.07.2020

Сведения о залогодержателе: ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ", ОГРН 1027700132195, ИНН 7707083893

Сведения о договоре залога: Номер договора залога: 73/69-Н/73-2022-7-231. Дата договора залога: 17.10.2022

Сведения о залогодержателе: ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ", ОГРН 1027700132195, ИНН 7707083893

1.4. *Среднегодовая численность.*

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 7 человек.

1.5. *Сведения об аудиторе Общества.*

В 2022 году Аудитором Общества является ООО Аудиторская фирма «Аудит-Альянс» (*решение №1/23 от 10.01.2023 г.*).

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

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

1.7. *Сведения о наличии дочерних и зависимых обществ.*

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

## **Раздел 2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности**

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

Бухгалтерская (финансовая) 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».

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

### **Раздел 3.Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2022 год**

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

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на 31.12.21г. в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	301 589	55	301 644
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>301 589</b>	<b>55</b>	<b>301 644</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>349 848</b>	<b>55</b>	<b>349 903</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(36 311 )	55	(36 256 )
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>4 010</b>	<b>55</b>	<b>4 066</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>349 848</b>	<b>55</b>	<b>349 903</b>

### **Раздел 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, которое 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.

### **Основные средства**

- 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).
- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
- Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет счет МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации»
- Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 100 тыс. руб.
- Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов ОС.
- Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
- Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.
- В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 50 % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.
- В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:
  1. земельные участки;
  2. объекты природопользования;
  3. здания, строения, помещения;
  4. производственное оборудование;
  5. торговое оборудование;
  6. транспортные средства;
  7. компьютерная и прочая офисная техника;
  8. мебель.
- Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
- Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

- Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме пропорционально количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.
- Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов. Учет материальных ценностей, извлекаемых из ОС при ликвидации (модернизации, ремонте, текущем содержании и т.д.), зависит от вида ожидаемого использования этих ценностей.

### **Запасы**

- 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».
- Организация начинает применять стандарт ФСБУ 5/2019, в отношении объектов недвижимого имущества, находящихся в процессе создания для продажи в ходе обычной деятельности организации.
- Незавершенное производство и созданные объекты с 2022 года признаются запасами.
- Расходы в отношении объектов недвижимого имущества, приобретенных или созданных (находящихся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации учитываются на счете 20 «Основное производство» и счете 08.03 «Строительство объектов основных средств». Расходы относятся на себестоимость конкретного объекта строительства в сумме понесенных в отчетном периоде прямых затрат на его производство, до момента признания выручки.  
(Основание: ФСБУ 5/2019 "Запасы").

### **Дебиторская задолженность**

В целях бухгалтерского учета и в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина от 29 июля 1998 г. №34н и Обществом создается резерв по сомнительным долгам. В соответствии с методическими рекомендациями, утвержденными в Обществе, сомнительным долгом признается дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

### **Расходы**

- 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 90-2 "Себестоимость продаж").
- В составе прямых расходов отраженных на счете 20 «Основное производство» учитываются затраты заказчика-застройщика по содержанию конкретного объекта строительства, а именно:
  1. -арендная плата
  2. -коммунальные платежи
  3. -нотариальные услуги
  4. -услуги по охране объекта
  5. -расходы на рекламу
  6. -транспортные и курьерские услуги
  7. - другие расходы, непосредственно связанные с затратами застройщика

- В составе прямых расходов отраженных на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств» учитываются затраты заказчика-застройщика на строительство конкретного объекта, а именно:
  1. -расходы на приобретение строительных материалов, используемых при выполнении работ;
  2. -расходы на оплату работ субподрядчиков;
  3. -расходы на оплату иных работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при выполнении работ;
  4. -расходы на оплату "услуг генподряда";
  5. -другие расходы, непосредственно связанные с выполнением работ.
- Прямые расходы собранные на счетах 20 и 08.03 в Бухгалтерском балансе отображаются в разделе II ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ стр. 1211 ЗАПАСЫ НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО до момента признания выручки.

### **Доходы**

- Финансовый результат формируется по окончании строительства по каждому договору долевого строительства на дату подписания документа о передачи объекта, являющегося предметом договора, и включает в себя вознаграждение застройщика.
- Вознаграждение застройщика определяется как фактическая разница (экономия) между суммой, полученной от дольщика, и стоимостью передаваемой ему квартиры. Финансовый результат определяется в целом по объекту строительства.
- Застройщик вправе определять свою экономию после завершения всех работ, связанных со строительством жилого комплекса, включая работы по благоустройству территории.

### **Учет средств дольщиков.**

Средства дольщиков поступившие на счета ЭСКРОУ учитываются на сч 008.01 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» по каждому контрагенту.

### **Изменения в учетной политике**

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" ретроспективно по альтернативному алгоритму (с корректировкой на 31.12.21 без пересчета показателей предыдущих периодов).

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета нет. Существенных отступлений от установленных правил оценки статей бухгалтерской отчетности нет.

## **Раздел 5. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте**

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

## **Раздел 6. Раскрытие существенных показателей**

### **6.1. Основные средства**

Произошли изменения по учету основных средств, в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6/2020. На данные стандарты компания перешла перспективно.

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 Приложении № 2

## 6.2. Материально – производственные запасы

Материально – производственных запасов, переданных в залог нет.

Учет расходов на строительство объектов в качестве застройщика осуществляется на счетах 08.03 «Незавершенное строительство» и на счете 20 «Основное производство» в разрезе объектов строительства.

Прямые расходы собранные на счетах 20 и сч.08.03 в Бухгалтерском балансе отображаются в разделе II ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ стр. 1211 ЗАПАСЫ НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО до момента признания выручки.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов представлена в Приложении №4.

## 6.3. 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 Приложении №5.

## 6.4. 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 кассе	0	1	12
Денежные средства в рублях на счетах в банках	645	2746	10417
Денежные средства на специальных счетах в банках	195		
<b>Итого денежные средства и их эквиваленты (стр.1250 баланса)</b>	<b>840</b>	<b>2747</b>	<b>10429</b>

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

## 6.5. Заемные средства

В составе заемных обязательств по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса, учтены обязательства, которые включает в себя долгосрочные обязательства по Договорам займа.

Информация об остатках представлена в таблице.

Таблица №3 (тыс. руб.)

Контрагенты	Сальдо на	
	31.12.21	31.12.22
<b>Договоры</b>		
<b>сч 67.01 Долгосрочные кредиты</b>		
СБЕРБАНК ПАО		
АККРЕДИТИВ (Кредитный договор N N540B00AXHMF ) от 17.10.2022г.		20 000,00
Кредитный договор N N540B00AXHMF от 17.10.2022г.		3 176,00
Кредитный договор N36/85/2020 от 23 июля 2020 г.	22 930,00	4 367,00
<b>Сч 67.03 Долгосрочные займы</b>		
Ламонов Иван Валерьевич		
Договор №59/16 денежного займа от 21.10.2021г.	9 410,00	30 145,00
Строй-Базис		
ДОГОВОР займа б/н от 01.02.19г.	29 467,00	40 467,00
<b>Итого</b>	<b>61 807,00</b>	<b>98 155,00</b>

и по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса, учтены обязательства, которые включает в себя Проценты по долгосрочным кредитам и займам.

Информация об остатках представлена в таблице.



Таблица №4 (тыс. руб.)

Контрагенты		
Договоры	Сальдо на 31.12.21	Сальдо на 31.12.22
<b>67.02, Проценты по долгосрочным кредитам</b>		
СБЕРБАНК ПАО		
Кредитный договор N 540B000KP от 01.02.2022г.		
Кредитный договор N N540B00AXHMF от 17.10.2022г.		
Кредитный договор N36/85/2020 от 23 июля 2020 г.		27,00
Строй-Базис		
ДОГОВОР займа б/н от 01.02.19г.	7 274,00	9 515,00
<b>67.04, Проценты по долгосрочным займам</b>		
Ламонов Иван Валерьевич		
Договор №59/16 денежного займа от 21.10.2021г.	130,00	743,00
<b>Итого</b>	<b>7 404,00</b>	<b>10 285,00</b>

Информация о полученных кредитах и займах представлена в таблице

Таблица №5 (тыс. руб.)

Кредитор/ Заимодавец *	ИНН ****	Продук т (кредит , овердра фт, займ, иное)	Цель финансирования	Номер договора	Дата договора	Дата погашения	Валю та креди та (RUR , USD, EUR и т.д.)	Сумма/Лимит по договору в валюте обязательства
<b>Долгосрочные кредиты и займы</b>								
СБЕРБАНК ПАО	7707083 893	НЕВОЗ ОБНОВ ЛЯЕМА Я КРЕДИ ТНАЯ ЛИНИЯ	ФИНАНСИРОВАНИЕ ЗАТРАТ НА СТРОИТЕЛЬСТВО МНОГОКВАРТИРНОГО ЖИЛОГО ДОМА СО ВСТРОЕННО- ПРИСТРОЕННЫМИ НЕЖИЛЫМИ ПОМЕЩЕНИЯМИ КАДАСТРОВЫЙ НОМЕР ЗЕМЕЛЬНОГО УЧАСТКА 73:24:020121:6603, ПО АДРЕСУ:РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ,УЛЬЯНОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, г.УЛЬЯНОВСК, ЗАВОЛЖСКИЙ РАЙОН, ПР-Т МАРШАЛА УСТИНОВА , 27 (1 ЭТАП 2-ОГО ЭТАПА СТРОИТЕЛЬСТВА)	№540B00A XHMF	17.10.2022	26.09.2025	RUB	153 838 ,9
СБЕРБАНК ПАО	7707083 893	НЕВОЗ ОБНОВ ЛЯЕМА Я КРЕДИ ТНАЯ ЛИНИЯ	ФИНАНСИРОВАНИЕ ЗАТРАТ НА СТРОИТЕЛЬСТВО МНОГОЭТАЖНОГО ЖИЛОГО ДОМА СО ВСТРОЕННО- ПРИСТРОЕННЫМИ НЕЖИЛЫМИ ПОМЕЩЕНИЯМИ ПО АДРЕСУ: г.УЛЬЯНОВСК, ЗАВОЛЖСКИЙ РАЙОН, ПР-Т МАРШАЛА УСТИНОВА , 29 (ДОМ №16 ПО ГЕНПЛАНУ)	N36/85/202 0	23.07.2020	23.06.2024	RUB	114 169 ,8
ЛАМОНОВ И .В.	7707083 893	ЗАЙМ	ФИНАНСИРОВАНИЕ УСТАВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	N59/16	21.10.2021	31.03.2026	RUB	35 000
Строй- Базис	6312122 622	ЗАЙМ	СТРОИТЕЛЬСТВО МНОГОКВАРТИРНОГО Ж.Д.№16	Б/Н	01.02.2019		31.01.2025	RUB
ЛАМОНОВ И .В.	7707083 893	ЗАЙМ	ФИНАНСИРОВАНИЕ УСТАВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	N1/21	21.06.2021	23.06.2024	RUB	29 500

## 6.6. Финансовые вложения

Информация о движении финансовых вложений представлена в Приложении №3.

## 6.7. Кредиторская задолженность

В составе долгосрочных обязательств по строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса, учтены прочие обязательства, которые включают в себя долгосрочные обязательства по Договорам долевого участия (ДДУ) - сальдо по счету 86 «Целевое финансирование».

В составе краткосрочной кредиторская задолженность по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса учтена кредиторская задолженность по простым собственным векселям (счет 60.03):

**Таблица №6 (тыс. руб.)**

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Собственные векселя	0	0	2 100

Информация о движении кредиторской задолженности представлена в Приложении №5.

### **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 (2021) года были произведены следующие доходы и расходы:

**Таблица №7 (тыс. руб.)**

Наименование показателя	2022	2021
<b>Выручка (стр. 2110 отчета о финансовых результатах)</b>	46 385	98
<b>Себестоимость продаж (стр. 2120 отчета о финансовых результатах)</b>	(28 973)	(97)
<b>Валовая прибыль(убыток) (стр. 2100 отчета о финансовых результатах)</b>	17 412	967
<b>Управленческие расходы (стр. 2220 отчета о финансовых результатах)</b>	(11 218)	(13667)
<b>Прибыль убыток от продаж (стр. 2200 отчета о финансовых результатах)</b>	6 194	(13666)
<b>Проценты к получению (стр. 2320 отчета о финансовых результатах)</b>		
<b>Проценты к уплате (стр. 2330 отчета о финансовых результатах)</b>	(3 931)	(7123)
<b>Прочие доходы (стр.2340 отчета о финансовых результатах), в том числе:</b>	922	1202
<b>Прочие расходы (стр.2350 отчета о финансовых результатах), в том числе:</b>	(1 573)	(741)
<b>Прибыль(убыток) до налогообложения,</b>	1 612	(20328)
<b>Налог УСН (стр.2460 отчета о финансовых результатах)</b>	(460)	(13)
<b>Причитающиеся налоговые санкции (стр.2460 отчета о финансовых результатах)</b>	(5)	(1)
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	1 147	(20342)

Информация о затратах представлена в **Приложении №6.**

В 2022 г. был введен в эксплуатацию объект долевого строительства по адресу: Многоэтажный жилой дом №16 г. Ульяновск, пр-т маршала Устинова, 29 1этап строительства (РАЗРЕШЕНИЕ НА ВВОД ОБЪЕКТА В ЭКСПЛУАТАЦИЮ №73-73-001-2022 ОТ 14.01.2022), передача объекта осуществлялась по каждому договору долевого участия. Финансовый результат в целом по объекту строительства составил **5 273** тыс.руб.

### **6.9. Капитал**

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 40 322 тыс. руб. Уставный капитал Общества полностью оплачен.

В 2022 году Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 5 212 тыс. руб. Увеличение размера чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (4 066 тыс. руб.) составило 1 146 тыс. рублей.

#### **6.10. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства**

Общество не является плательщиком налога на прибыль, учет ПБУ 18/02 не осуществляет.

#### **6.11. 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:

**Таблица №8 (тыс. руб.)**

<b>№ п/п</b>	<b>Вид налога</b>	<b>Сумма задолженности на 31.12.2022 г.</b>
1.	Налог на доходы физических лиц	49
2.	Единый налог при применении упрощенной системы налогообложения	483
3.	Налог на имущество	66
4.	Расчеты по социальному страхованию	23
5.	Обязательное пенсионное страхование	340
6.	Расчеты по обязательному медицинскому страхованию Федеральный фонд ОМС	124

#### **6.11. Оценочные обязательства и резервы**

На 31 декабря 2022 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 350 т. рублей, количество неоплаченных дней отпуска — 190, срок исполнения — 2023 год.

Резервы под обесценивание основных средств и запасов в 2022 году в организации не создавались, так как основные средства и запасы не имеют признаков обесценивания.

Резерв по сомнительным долгам не создавался, т.к. дебиторской задолженности с признаками сомнительности Общество не имеет.

### **Раздел 7. События, произошедшие после отчетной даты**

7.1. Существенные события после отчетной даты подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствуют.

### **Раздел 8. Вознаграждения основному управленческому персоналу**

В 2022 г. Общество производило выплаты заработной платы основному управленческому персоналу за выполнение функциональных обязанностей. Общая сумма выплат составила 1 064 тыс. руб., том числе:

- Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу в 2022 г. (за исключением выплат по итогам 2021 г.) составило 1 033 тыс. руб. Вознаграждение, планируемое к выплате в 2023 г. по результатам 2022 г., - 39 тыс. руб.
- Основным управленческим персоналом организации считается (п. 11 ПБУ 11/2008):  
- ДИРЕКТОР

### **Раздел 9. Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе**

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

## Раздел 10. Операции со связанными сторонами

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

- Ламонов Иван Валерьевич, 24.01.1995 года рождения, является директором ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СПЕЦМАШСТРОЙ» и владеет 100 % в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СПЕЦМАШСТРОЙ"

- Ламонов Валерий Владимирович (физическое лицо, входящее в одну группу лиц с застройщиком, в соответствии с ч.7 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 г. № 135-ФЗ «О защите конкуренции»),

- ООО «ЭКОСТРОЙ» руководитель Ламонов В.В. владеет 100 % в уставном капитале ООО «ЭКОСТРОЙ» (до 2016г. руководитель ООО «Спецмашстрой»).

- ООО «СОКОЛЬИ ГОРЫ» руководитель Ламонова Ю.И. связь через бывшего руководителя Боднара Н.С.

. Иные лица либо организации, способные оказывать влияние на деятельность Общества с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СПЕЦМАШСТРОЙ" отсутствуют.

Ламонов Иван Валерьевич не имеет влияния и не контролирует никакие иные субъекты, кроме Общества с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СПЕЦМАШСТРОЙ".

ООО «ЭКОСТРОЙ» является генеральным подрядчиком по объекту:

Многоэтажный жилой дом №16 г. Ульяновск, пр-т маршала Устинова, 27, 29.

Обороты по выполненным работам в 2022 г. составили 27 276,7 тыс.руб.

Так же в 2022 г. ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СПЕЦМАШСТРОЙ» продал ООО «ЭКОСТРОЙ» строительные материалы на сумму 4,3 тыс.руб.

## 11. Раскрытие информации о непрерывности в деятельности Общества

Хозяйственная деятельность Общества соответствует видам деятельности, предусмотренными 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.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 5 212 тыс. руб. тыс. рублей. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (4 065 тыс. руб.) составило 1 147 тыс. рублей. Чистые активы Общества на отчетную дату меньше уставного капитала на 35 109 тыс. рублей.

## 12. Раскрытие информации об условных фактах хозяйственной деятельности.

12.1. В 2022 году Обществом заключен договор № 540B00AXHMF от «17» октября 2022г. **об открытии невозобновляемой кредитной линии** с ПАО СБЕРБАНК на финансирование затрат на строительство многоэтажного жилого дома со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями по адресу: г. Ульяновск, Заволжский район, пр-т Маршала Устинова, 27 (дом №16 по генплану) 1-й этап строительства (ЖК «Прибрежный»).

Обеспечение исполнения обязательств по Договору Обществом заключен Договор залога:

- Предмет залога – недвижимое имущество: Залог прав аренды на земельный участок, кадастровый номер: 73:24:021012:6603; Общая площадь, кв. м: 1113; адрес: Российская Федерация, Ульяновская область, г. Ульяновск, пр-кт Маршала Устинова;

- Предмет залога – доля участия в уставном капитале Заемщика (по тексту настоящего пункта именуемого также «Общество»);

размер доли: не менее 100 (Ста) процентов от уставного капитала на дату заключения договора залога.

Все права участника Общества, удостоверенные заложенной долей в уставном капитале, осуществляет залогодатель.

- Предмет залога – имущественные права на строящиеся площади в Объекте: Квартиры; Общая площадь, кв. м: 3348,06; Количество (квартир/машиномест/помещений): 55
- Предмет залога – имущественные права на строящиеся площади в Объекте: Нежилые помещения; Общая площадь, кв. м: 399,81; Количество (квартир/машиномест/помещений): 1
- Предмет залога – квартиры №56 , общей площадью 93,8 кв.м., по адресу: Российская Федерация, Ульяновская область, Городской округ город Ульяновск, г. Ульяновск, пр-кт Маршала Устинова, д. 29;
- Предмет залога – квартиры №68 , общей площадью 93,5 кв.м., по адресу: Российская Федерация, Ульяновская область, Городской округ город Ульяновск, г. Ульяновск, пр-кт Маршала Устинова, д. 29

12.2 По состоянию на 31.12.2022 г. Общество имеет судебные разбирательства:

**Таблица №9**

№ п/п	Наименование истца	Наименование ответчика	Стадия дела	Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1	ООО «Строй МАКС», ИНН 7328513278	ООО «Специализированный застройщик Спецмашстрой», ИНН 7327059365	Рассмотрение дела завершено	Взыскание 400000 руб. - основного долга по договору подряда, 11000- гос.пошлина	Дата решения 08.04.2022. Исковые требования удовлетворены, решение вступило в силу
2	ПАО «Т Плюс», ИНН 6315376946	ООО «Специализированный застройщик Спецмашстрой», ИНН 7327059365	Рассмотрение дела завершено	Сумма иска 472219 руб –исполнение обязательств по договорам энергоснабжения, гос погшлина - 12444 руб	Дата решения 18.08.2022 Отказ истца от иска, в связи с тем, что задолженность за комм.услуги оплачена

### **Раздел 13. Показатели по сегментам**

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

### **Раздел 14. Прочая информация**

В 2022 году Общество не получало государственную помощь, не принимало участие в совместной деятельности. Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

### **Раздел 15. Бенефициары Общества**

Бенефициаром Общества с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СПЕЦМАШСТРОЙ" является Ламонов Ивана Валерьевич, 24.01.1995 года рождения, паспорт 36 14 969240, выдан 03.02.2015 г. Отделением УФМС России по Самарской области, в Красноглинском районе, города Самары, код подразделения 630-008, проживающего по адресу: Самарская область, г. Самара, пос.Управленческий, ул. Парижской Коммуны, д.20/5, кв.100, владеющий 100 % в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СПЕЦМАШСТРОЙ".

## **Раздел 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. 24 Положения по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» (ПБУ 8/01) 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.

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

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

29.03.2023 г.

**Директор**

\_\_\_\_\_

**Ламонов И.В.**



**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.	301 386	21 667	323 053	-	-
	5250	за 2021г.	170 191	131 241	-	(46)	301 386
в том числе:							
Многоэтажный жилой дом №16 г. Ульяновск , пр-т маршала Устинова, 29 1этап	5241	за 2022г.	288 159	21 667	(309 826)	-	-
	5251	за 2021г.	168 526	119 633	-	-	288 159
Многоэтажный жилой дом с подземной автостоянкой г. Самара, ж.д. С.Лазо/П.Коммуны, 9/7	5242	за 2022г.	2 626	-	(2 626)	-	-
	5252	за 2021г.	1 666	960	-	-	2 626
МЖД №27 со встроенно-пристроенными НП по адресу: РФ, Ульяновская обл.,г.Ульяновск,	5243	за 2022г.	10 602	-	10 602	-	-
	5253	за 2021г.	-	10 602	-	-	10 602
НОУТБУК ASUS	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	46	-	(46)	-

**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:			
	5261	-	-
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	1 600	1 600	1 600
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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ламонов Иван Валерьевич**  
(расшифровка подписи)

29 марта 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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ламонов Иван Валерьевич**  
(расшифровка подписи)

29 марта 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	19 097	-	53 359	-	(10 854)	(533)	-	-	-	2	61 072	-	-
	5530	за 2021г.	59 608	(72)	2 672	-	(44 403)	-	(72)	-	1 220	-	19 097	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	2 618	-	7 317	-	-	-	-	-	-	-	9 935	-	-
	5531	за 2021г.	2 635	(72)	118	-	(135)	-	(72)	-	-	-	2 618	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	5 642	-	25 883	-	(754)	(530)	-	-	-	-	30 241	-	-
	5532	за 2021г.	26 342	-	3 494	-	(24 195)	-	-	-	-	-	5 642	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	10 838	-	20 158	-	(10 100)	(2)	-	-	-	2	20 897	-	-
	5533	за 2021г.	30 631	-	(939)	-	(20 074)	-	-	-	1 220	-	10 838	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	19 097	-	53 359	-	(10 854)	(533)	-	X	-	2	61 072	-	-
	5520	за 2021г.	59 608	(72)	2 672	-	(44 403)	-	(72)	X	1 220	-	19 097	-	-

## 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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	323 527	83 866	-	(289 182)	-	-	-	-	118 212
	5571	за 2021г.	222 084	169 843	-	(68 400)	-	-	-	-	323 527
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	22 930	23 176	-	(18 563)	-	-	-	-	27 543
	5572	за 2021г.	33 764	43 343	-	(54 177)	-	-	-	-	22 930
займы	5553	за 2022г.	38 877	31 735	-	-	-	-	-	-	70 612
	5573	за 2021г.	29 467	9 410	-	-	-	-	-	-	38 877
прочая	5554	за 2022г.	261 720	28 955	-	(270 619)	-	-	-	-	20 057
	5574	за 2021г.	158 853	117 090	-	(14 223)	-	-	-	-	261 720
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	21 802	1 134	4 127	(13 664)	(102)	-	-	2	13 299
	5580	за 2021г.	12 398	11 035	7 125	(8 993)	(983)	-	1 220	-	21 802
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	13 049	342	10	(11 581)	(64)	-	-	-	1 756
	5581	за 2021г.	5 864	10 826	-	(2 657)	(983)	-	-	-	13 049
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	310	771	5	(2)	-	-	-	-	1 085
	5583	за 2021г.	233	75	1	-	-	-	-	-	310
кредиты	5564	за 2022г.	7 274	-	3 500	(1 232)	-	-	-	-	9 542
	5584	за 2021г.	3 738	-	6 993	(3 457)	-	-	-	-	7 274
займы	5565	за 2022г.	130	-	612	-	-	-	-	-	743
	5585	за 2021г.	-	-	130	-	-	-	-	-	130
прочая	5566	за 2022г.	1 038	21	-	(849)	(38)	-	-	2	173
	5586	за 2021г.	2 563	134	-	(2 879)	-	-	1 220	-	1 038
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	345 329	85 000	4 127	(302 846)	(102)	X	-	2	131 511
	5570	за 2021г.	234 482	180 878	7 125	(77 393)	(983)	X	1 220	-	345 329

**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)

**Ламонов Иван Валерьевич**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	5 239	203
Расходы на оплату труда	5620	4 508	4 426
Отчисления на социальные нужды	5630	882	874
Амортизация	5640	229	266
Прочие затраты	5650	1 330	7 899
Итого по элементам	5660	12 188	13 668
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	28 002	97
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	40 190	13 765

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ламонов Иван Валерьевич**  
(расшифровка подписи)

29 марта 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	509	495	(549)	(106)	350
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	425	419	(458)	(91)	295
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	84	77	(90)	(15)	56

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ламонов Иван Валерьевич**  
(расшифровка подписи)

29 марта 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	15 392	-	-
в том числе:				
ПО ДДУ	5801	15 392	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ламонов Иван Валерьевич**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.