

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участником

Общества с ограниченной ответственностью  
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СИМСТРОЙПРОЕКТ»

Мы провели аудит плановой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СИМСТРОЙПРОЕКТ» (ИНН/КПП 9729302630/772901001) за период с 01.01.2022г. по 31.12.2022г. в соответствии с требованиями Федерального закона от 30.03.2002г. № 39-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и стандартов аудиторской деятельности, в том числе отчета об аудиторской деятельности за 2022 год, и выдала заключение в соответствии со стандартами аудиторской деятельности за 2022 год, действующими в Российской Федерации.

На основании проведенного аудита бухгалтерской отчетности участник общества с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СИМСТРОЙПРОЕКТ» не исполнил на 31.12.2022г. требования Федерального закона от 30.03.2002г. № 39-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и действующие стандарты аудиторской деятельности в Российской Федерации.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА ПЕРИОД С 01.01.2022г. ПО 31.12.2022г.

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:  
**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СИМСТРОЙПРОЕКТ»**

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Участникам  
Общества с ограниченной ответственностью  
«Специализированный застройщик «СИМСТРОЙПРОЕКТ»**

## **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «СИМСТРОЙПРОЕКТ» (ОГРН 1209100006862), 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 и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «СИМСТРОЙПРОЕКТ» 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 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.

## **Прочие сведения**

Сопоставимые показатели годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «СИМСТРОЙПРОЕКТ» не были проаудированы. Однако, мы получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало периода не содержат искажений, оказывающих существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за текущий период.

## **Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, 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 его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в 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, что 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор аудиторской  
организации



Д.В. Бухаров  
ОРНЗ 22006274668

Руководитель аудита,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



С.Е. Смирнов  
ОРНЗ 21706153121

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью  
«Аудиторская компания «Альянс — Аудит», ОГРН 1207700458349.  
Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских  
организаций 12006354161.



27 апреля 2023 года

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация **ООО "СЗ "СИМСТРОЙПРОЕКТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной**

**ответственностью**

**/ Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

**298645, Крым Респ, г.о. Ялта, Гурзуф пгт, Ялтинская ул, дом 22А, помещение 5-1**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

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

**ООО "АК "АЛЬЯНС-АУДИТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2022
44528771		
9102264739		
71.12		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П. 3.1	Основные средства	1150	23 374	8 141	-
	в том числе:				
П.2	Право пользования активом (земельные участки)	11501	23 374	8 141	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	78	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	23 452	8 141	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
П. 3.2	Запасы	1210	42 713	10 386	-
	в том числе:				
	Основное производство	12101	42 713	10 386	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	90	5	-
П. 3.3	Дебиторская задолженность	1230	10 794	11 632	10
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	10 794	11 632	-
	Расчеты по вкладам в уставный капитал	12302	-	-	10
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	92	14	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	53 689	22 037	10
	<b>БАЛАНС</b>	1600	77 141	30 178	10

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	10	10	10
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	78	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
П. 3.4	Прочие обязательства	1450	22 651	8 141	-
	в том числе:				
	Арендные обязательства	14501	22 651	8 141	-
	Итого по разделу IV	1400	22 729	8 141	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
П. 3.4	Заемные средства	1510	50 801	19 676	-
П. 3.4	Кредиторская задолженность	1520	3 210	2 351	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	42	2 311	-
	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	15202	3 168	40	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П. 5	Оценочные обязательства	1540	391	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	54 402	22 027	-
	<b>БАЛАНС</b>	1700	77 141	30 178	10



Руководитель

(подпись)

25 апреля 2023 г.

Николаев Андрей  
Александрович

(расшифровка подписи)

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

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	<b>ООО "СЗ "СИМСТРОЙПРОЕКТ"</b>	по ОКПО	31	12	2022
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	44528771		
	<b>Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях</b>	по ОКВЭД 2	9102264739		
Вид экономической деятельности	<b>Общества с ограниченной ответственностью</b>	по ОКФС	71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Частная собственность</b>	по ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
П. 4	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-

Форма 0710002 с.2

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	-	-
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**Николаев Андрей  
Александрович**

(расшифровка подписи)

25 апреля 2023 г.



**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация <u>ООО "СЗ "СИМСТРОЙПРОЕКТ"</u>	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710004	
Вид экономической деятельности	по ОКПО	31	12
Организационно-правовая форма / форма собственности	ИНН	2022	
Общества с ограниченной ответственностью	по ОКВЭД 2	44528771	
ответственностью / Частная собственность	по ОКФС	9102264739	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	71.12	
		12300	16
		384	

**1. Движение капитала**

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


Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	10	-	-	-	-	10
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
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	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	10	-	-	-	-	10

## 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	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

## 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	10	10	10

Руководитель  **Николаев Андрей Александрович**  
(подпись) (различная подпись)

25 апреля 2023 г. 9102264739

«Специализированный застройщик «СИМБИОТИК-ПРОЕКТ»

ОГРН 1209100006862

РЕСПУБЛИКА КРЫМ

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

Организация ООО "СЗ "СИМСТРОЙПРОЕКТ"  
Идентификационный номер налогоплательщика

**Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях**

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной**

**ответственностью**

**/ Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
44528771		
9102264739		
71.12		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	-	10
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	10
Платежи - всего	4120	(29 302)	(19 456)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(20 290)	(18 574)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 303)	(400)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(709)	(482)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(29 302)	(19 446)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	29 380	19 460
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	29 380	19 460
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	-	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	29 380	19 460
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	78	14
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	14	-
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	92	14
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



**Николаев Андрей  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ООО «СЗ «Симстройпроект» за 2022 год  
Текстовая часть**

**1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «СЗ «Симстройпроект» ИНН 9102264739  
Юридический адрес: 298645, Республика Крым, г.о. Ялта, пгт. Гурзуф, ул. Ялтинская, дом 22А, помещение 5-1.

19 июня 2020 года в Единый государственный реестр юридических лиц в отношении юридического лица с первоначальным наименованием Общество с ограниченной ответственностью «Симстройпроект» внесена запись за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1209100006862.

16 ноября 2021 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о государственной регистрации изменений, внесенных в учредительный документ юридического лица, сведения о смене наименования на Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Симстройпроект».

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2022 года составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей, на 31.12.2021 года составлял 10 000 (Десять тысяч) рублей и оплачен полностью.

При этом доли в уставном капитале ООО «Специализированный застройщик «Симстройпроект» на отчетную дату распределены следующим образом:

- ООО «Южная Цитадель» - 85% процентов Уставного капитала.
- ООО «Тавридафорт» - 15% процентов Уставного капитала.

Бенефициарным владельцем Общества является Ящук Виктор Анатольевич, ИНН 710411229748.

По состоянию на отчетную дату численность работающих в Обществе составляла 20 человек. На 31.12.2021 года численность работающих в Обществе составляла 9 человек.

Предметом (видом) деятельности Общества в соответствии с учредительными документами является:

- Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;
- другие виды деятельности, не запрещенные Законом.

Единоличным исполнительным органом в отчетном периоде является: директор Николаев Андрей Александрович.

Для проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности был заключен договор с аудиторской организацией ООО «АК «Альянс-Аудит».

**Основа составления**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов от 29 июля 1998г. №34н.

Настоящая бухгалтерская отчетность заменяет первоначально предоставленную бухгалтерскую отчетность, подписанную руководством 31.03.2022 г. Основанием для формирования исправленной бухгалтерской отчетности является уточнение информации, указанной в текстовой части настоящих пояснений.

## **2. Учетная политика**

Изменение учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2022г. в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», а также ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и влияние корректировок на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений, а также в таблице «Внесенные изменения в сравнительные показатели бухгалтерского баланса за 2022 г.».

**Внесенные изменения в сравнительные показатели бухгалтерского баланса за 2022 г.**

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021 г. по данным отчетности за 2022 г.	На 31.12.2021 г. по данным отчетности за 2021 г.	Отклонение (гр.3 - гр. 4)	Пояснения
1	2	3	4	5	9
Основные средства	1150			-	
<i>Права пользования активами (земельные участки)</i>		8 141	-	8 141	Признано на 31.12.2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде в порядке, предусмотренном пунктом 50 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".
Итого по разделу I		8 141	-	8 141	
Прочие обязательства (финансовая аренда)	1450	8 141	-	8 141	Признано на 31.12.2021 г. обязательство по аренде в порядке, предусмотренном пунктом 50 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".
Итого по разделу IV	1400	8 141	-	8 141	
БАЛАНС	1700	30 178	22 037	8 141	

### **2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

### **2.2. Основные средства**

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока эксплуатации конкретных объектов основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств», и стоимостью не более 100 000 руб. признаются расходами периода, в котором они были понесены.

Переоценка основных средств не производится.

### **Учет аренды**

С 2022 года Общество признает предмет аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.



### **2.3. Материально-производственные запасы.**

Материально - производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Отнесение затрат к фактическим затратам на приобретение МПЗ осуществляется согласно п. 9 ФСБУ 5/2019. К фактическим затратам на приобретение МПЗ относятся затраты по заготовке и доставке МПЗ до места их использования, включая расходы по страхованию, а также затраты по доведению МПЗ до состояния, в котором они пригодны к использованию.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии, их оценка производится методом ФИФО.

### **2.4. Учет операций по строительству жилых домов и расчетов с дольщиками**

Объектом строительства является многоквартирный дом. Общие расходы, относящиеся ко всем объектам строительства, распределяются пропорционально площади объектов.

В бухгалтерском учете затраты на строительство жилого дома и содержание застройщика учитываются на счете 20 «Основное производство».

НДС, предъявленный поставщиками товаров (работ, услуг), используемых при строительстве жилого дома, учитывается на счете 19 «НДС по приобретенным ценностям» и отражается в бухгалтерском балансе по соответствующей статье. При этом НДС, который приходится на помещения коммерческого назначения и недвижимое имущество, не входящее в состав общего имущества, будет приниматься к вычету в установленном законодательством порядке. НДС, который приходится на жилую часть строящихся объектов и распределяемый между объектами недвижимости, не будет принят к вычету, а будет включен в себестоимость соответствующих объектов недвижимости.

На дату составления отчетности не представляется возможным достоверно распределить общую сумму НДС, предъявленную поставщиками и подрядчиками.

В бухгалтерском балансе данные о расходах на строительство многоквартирных домов подлежат представлению по строке 1210 «Запасы». Данные расходы в будущем сформируют инвестиционную стоимость объектов недвижимости, подлежащих передаче дольщикам, или сформируют себестоимость объектов недвижимости, подлежащих реализации.

### **2.5. Расходы будущих периодов.**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

### **2.6. Признание дохода.**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей налогообложения по мере начисления.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи объектов недвижимости и от оказания услуг заказчика-застройщика.

Прочими доходами являются поступления, связанные с другими поступлениями согласно п.7 ПБУ 9/99.

### **2.7. Денежные эквиваленты.**

Установить, что к денежным эквивалентам относятся финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты). К денежным эквивалентам могут быть отнесены, например, открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, либо срок которых не превышает 3 месяца; векселя банков, срок погашения которых установлен «по предъявлении», либо не превышает 3 месяца.

### **3. Раскрытие существенных показателей отчетности**

#### **3.1. Основные средства**

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года, а также о движении основных средств в течение отчетного года представлена в Таблице 2.1 Табличной части настоящих Пояснений.

Показатели за 2021 год в таблице 2.1. представлены без учета единовременной корректировки в межотчетный период в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020. Соответственно показатели на конец 2021 г. не соответствуют показателям на начало 2022 г.

Общество применило специальный порядок, предусмотренный п. 50 ФСБУ 25/2018, согласно которому ППА и обязательства по аренде отражены в межотчетный период на дату, предшествующую дате первого применения ФСБУ 25/2018 с отнесением разницы на нераспределенную прибыль, без пересчета иных сравнительных показателей отчетности.

Информация о наличии и движении капитальных вложений во внеоборотные активы представлена в Таблице 2.2.

#### **3.2. Незавершенное производство**

Данные о наличии и движении затрат в незавершенном производстве за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 4.1.

Данные в разрезе элементов затрат за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 6.

Затраты в незавершенном производстве в основном представляют собой затраты в виде выполненных проектных и строительно-монтажных работ по незавершенному строительству объектов недвижимого имущества, предназначенных для передачи участникам долевого строительства или последующей продажи.

Затраты в незавершенном производстве также включают в себя общехозяйственные затраты, осуществленные в период строительства, как непосредственно связанные со строящимися объектами.

#### **3.3. Дебиторская задолженность**

Данные о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.1.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует и резерв по сомнительным долгам не создавался.

#### **3.4. Кредиторская задолженность**

Данные о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.3. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Долгосрочная кредиторская задолженность представляет собой обязательства Общества по аренде земельного участка, срок аренды которого превышает 12 месяцев.

Краткосрочная задолженность по заемным средствам представлена задолженностью по займам, полученным от связанных сторон.

Общий размер займа, предусмотренного договором, тыс. руб.	Размер полученных по состоянию на отчетную дату заемных средств, тыс. руб.	Сумма займов, недополученных по сравнению с условиями договора займа, тыс. руб.	Первоначальный срок возврата	Текущий срок возврата
55 000	46 125	8 875	04.05.2023	31.12.2026
10 000	2 715	7 285	06.06.2023	31.12.2026

Размер процентов по заемным обязательствам, включенных в стоимость инвестиционного актива, составил за 2022 год 1 745 тыс. руб., за 2021 год – 216 тыс. руб. Размер процентов по арендным обязательствам, включенных в стоимость инвестиционного актива, составил за 2022 год 1 508 тыс. руб., за 2021 год – 0 тыс. руб.

### **3.5. Обеспечения обязательств и платежей полученные и выданные**

Обеспечения обязательств и платежей полученные и выданные на 31.12.2022 и на 31.12.2021 отсутствуют.

### **3.6. Доходы, расходы, прибыль, чистые активы и информация о непрерывности деятельности**

В отчетном периоде Общество осуществляло на арендованном земельном участке с кадастровым номером 90:15:020104:1076, строительство подрядным способом объектов недвижимости: Многоквартирных жилых домов с торговым центром в пгт. Партенит, г. Алушта, Республика Крым в соответствии с разрешением на строительство 91-RU93301000-2397-2022, выданным 12.09.2022. Проектная декларация размещена на портале наш.дом.рф.

По итогам 2021 и 2022 года выручка, доходы от процентов, прочие доходы, а также расходы у Общества отсутствовали. Признание выручки от оказания услуг по организации строительства, а также расходов по деятельности застройщика и определение финансового результата осуществляется на дату приема-передачи соответствующих объектов участникам договоров долевого строительства.

По состоянию на отчетную дату договоры долевого участия в строительстве Обществом не заключены.

По итогам 2022 года прибыль от продаж по основным видам деятельности у Общества отсутствовала (строка 2200 Отчета о финансовых результатах), равно как и чистый убыток отчетного года, после налогообложения (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

По итогам 2021 года прибыль от продаж по основным видам деятельности у Общества отсутствовала (строка 2200 Отчета о финансовых результатах), равно как и чистый убыток отчетного года, после налогообложения (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

Чистые активы Общества на конец отчетного года составляют положительную величину 10 тыс. руб. и равны величине уставного капитала Общества.

Оборотные активы сопоставимы с краткосрочными обязательствами. Срок погашения заемных обязательств в размере 50 801 тыс. руб., отраженных по строке 1510 Бухгалтерского баланса, в апреле 2023 года продлен Обществом до 31.12.2026. Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, сокращении деятельности или защите от кредиторов. Таким образом, Общество способно осуществлять хозяйственную деятельность и отвечать по принятым на себя обязательствам в обозримом будущем.

## **4. Расчеты по налогу на прибыль**

2022 год:

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности, информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения налогом на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила – 0 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 0 тыс. руб.

Постоянные налоговые расходы составили 0 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль = условный доход по налогу на прибыль + ПНО +ОНА-ОНО, т.е.  
 $TNP = 0 + 0 + 0 - 0 = 0.$

2021 год:

Прибыль для целей налогообложения налогом на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила – 0 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2021 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2021 год составила 0 тыс. руб.

Постоянные налоговые расходы составили 0 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль = условный расход по налогу на прибыль + ПНО + ОНА-ОНО, т.е. ТНП = 0 + 0 + 0 - 0 = 0.

#### **5. Оценочные обязательства и условные факты хозяйственной деятельности.**

Данные о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 7.

Оценочные обязательства представлены обязательствами по оплате предстоящих отпусков сотрудников.

#### **6. Потенциально существенные риски**

##### *Страновые и региональные риски*

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать какого-либо влияния на экономическую ситуацию в стране.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как незначительная.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

##### *Риски изменения процентных ставок*

Общество подвержено риску изменения процентных ставок, поскольку имеет значительную задолженность по займам и имеет необходимость привлечения заемных и кредитных средств для финансирования реализуемых проектов.

Руководством принимается во внимание наличие указанного риска: на регулярной основе проводится анализ возможных источников финансирования.

#### **7. События после отчетной даты, условные активы и условные обязательства.**

В феврале 2023 Обществом заключен кредитный договор, предусматривающий финансирование расходов Общества на строительство объекта, указанного в пункте 3.6 настоящих Пояснений. Общий лимит кредитования составляет 2 890 407 тыс. руб.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

#### **8. Информация о связанных сторонах.**

По состоянию на 31.12.2022 связанными сторонами являлись:

Николаев Андрей Александрович	Директор
ООО «Южная Цитадель»	Учредитель, 85 % Уставного капитала
ООО «Тавридафорт»	Учредитель, 15 % Уставного капитала
Ящук Виктор Анатольевич (ИНН 710411229748)	Бенефициарный владелец

Организации, контролирующиеся ООО «Южная Цитадель», являющимся основным хозяйственным обществом:

ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СИМСТРОЙИНВЕСТ",  
ИНН 9102213420

По состоянию на 31.12.2021 связанными сторонами являлись:

Николаев Андрей Александрович	Директор
Грузинов Денис Анатольевич	Учредитель, 100 % Уставного капитала
Грузинов Денис Анатольевич	Бенефициарный владелец
ООО «Омега-Жилбуд»	Контролируется лицом, являющимся директором ООО «СЗ» Симстройпроект»
ООО «СК «Стройжилподряд»	Контролируется лицом, являющимся учредителем ООО «СЗ» Симстройпроект»

Выплаты основному управленческому персоналу в 2022 г. составили 935 тыс. руб., в том числе суммы оплаты труда, отпускных и начисленных страховых взносов; в 2021 году – 0 тыс. руб. Данные выплаты являются краткосрочными. Долгосрочных выплат не предусмотрено.

## Информация о сделках со связанными сторонами

№ п/п	Наименование связанных сторон	Виды операций	2022 год			2021 год			
			Объем совершенных операций, тыс. руб.	Объем операций, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс. руб.	Объем совершенных операций, тыс. руб.	Объем операций, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов
1.	ООО «СК «Стройжилподряд»	Получение (возврат) займа	-	2 715	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Нет	2 715	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Нет
2.	ООО «Омега- Жилбуд»	Получение (возврат) Займа  Начисление (оплата) процентов	29 380  1 745	46 125  1 961	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Нет	16 745  216	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Нет

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

**Табличная часть**

**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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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





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

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



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	-	17 302	-	(17 302)	-
	5250	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Право пользования активом (земельные участки)	5241	за 2022 г.	-	17 302	-	(17 302)	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
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	-	-	-
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	-	-	-

2.5. Информация о корректировке первоначальной стоимости и амортизации в межотчетный период в связи с изменением учетной политики при вступлении в силу ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"

Наименование показателя	Код	На конец периода (На 31.12.2021 г.)		Изменение в межотчетный период		На конец периода (на 31.12.2021 г.) с учетом операций в межотчетный период	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
1	2	3	4	5	6	7	8
Основные средства	1150	-	-	8 141	-	8 141	-
Право пользования активом (земельные участки)		-	-	8 141	-	8 141	-



## 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:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-





**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	-	-	-

**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				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	пр причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	11 632	-	1 935	-	(2 773)	-	-	-	-	10 794	-
	5530	за 2021 г.	10	-	11 632	-	(10)	-	-	-	-	11 632	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	11 632	-	1 935	-	(2 773)	-	-	-	-	10 794	-
	5532	за 2021 г.	-	-	11 632	-	-	-	-	-	-	11 632	-
Прочая	5513	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	11 632	-	1 935	-	(2 773)	-	-	-	X	10 794	-
	5520	за 2021 г.	10	-	11 632	-	(10)	-	-	-	X	11 632	-

## 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	-	-	-	-	-	-

## 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	
				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 2022 г.	8 141	13 003	1 508	-	-	-	22 652
	5571	за 2021 г.	-	8 141	-	-	-	-	8 141
в том числе:									
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
арендные обязательства	5555	за 2022 г.	8 141	13 003	1 508	-	-	-	22 652
	5575	за 2021 г.	-	8 141	-	-	-	-	8 141
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	22 027	32 530	1 745	(2 291)	-	-	54 011
	5580	за 2021 г.	-	21 811	216	-	-	-	22 027
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	2 311	-	-	(2 269)	-	-	42
	5581	за 2021 г.	-	2 311	-	-	-	-	2 311
авансы полученные	5562	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	19 676	29 380	1 745	-	-	-	50 801
	5585	за 2021 г.	-	19 460	216	-	-	-	19 676
прочая	5566	за 2022 г.	40	3 150	-	(22)	-	-	3 168
	5586	за 2021 г.	-	40	-	-	-	-	40
Итого	5550	за 2022 г.	30 168	45 533	3 253	(2 291)	-	X	76 663
	5570	за 2021 г.	-	29 952	216	-	-	X	30 167

## 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	-	-	-

**5.3. Информация о корректировке обязательства по аренде в межотчетный период  
в связи с изменением учетной политики  
при вступлении в силу ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"**

Наименование показателя	Код	На конец периода (На 31.12.2021 г.)	Изменение в межотчетный период	На конец периода (на 31.12.2021 г.) с учетом операций в межотчетный период
1	2	3	4	5
Прочие обязательства	1450	-	8 141	8 141
<i>Арендные обязательства</i>		-	8 141	8 141
Итого по разделу IV		-	8 141	8 141

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	-	1
Расходы на оплату труда	5620	6 594	295
Отчисления на социальные нужды	5630	1 375	90
Амортизация	5640	2 069	-
Прочие затраты	5650	22 290	10 000
Итого по элементам	5660	32 328	10 386
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(32 328)	(10 386)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	725	(335)	-	390
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	-	725	(335)	-	390

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



## 9. Государственная помощь

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




Пронумеровано и пронумеровано

41 (Сорок один) лист

Генеральный директор

ООО «АК «Альяс-Авдита»

Бухаров Д.В.

