

Общество с ограниченной

ответственностью

фирма «Аудит ТД»

✉ 423806, Республика Татарстан,
г. Набережные Челны, а/я 37,
пос. ЗЯБ, ул. Низаметдинова Р.М., д. 23

☎ (8552) 450-111, 451-454, 451-431
e-mail: info@audit-td.ru



Жаваплылыгы чиклэнген

ЖЭМГЫЯТЬ

“Аудит ТД” фирмасы

✉ 423806, Татарстан Республикасы,
Яр Чаллы шәһәре, ЗЯБ поселогы,
Низаметдинова Р. М. урамы, 23 йорт

☎ (8552) 450-111, 451-454, 451-431
e-mail: info@audit-td.ru

№66/2023-А

от 28.04.2023г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику общества
с ограниченной ответственностью
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК
«ЭКСПО-РЕГИОН ЗАКАМЬЕ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ЭКСПО-РЕГИОН ЗАКАМЬЕ» (далее Организация) (ОГРН:1041616014110, 423800, Российская Федерация, Республика Татарстан, город Набережные Челны, Комсомольская Набережная, д.34, корпус А, офис 101), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
 - отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2022 года;
- и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе:
- отчета о целевом использовании средств за январь - декабрь 2022 года;
 - отчета об изменениях капитала за январь - декабрь 2022 года;
 - отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2022 года;
 - 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 организации общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ЭКСПО-РЕГИОН ЗАКАМЬЕ» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты ее деятельности, целевое использование средств 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. Наша ответственность в соответствии с указанными стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации 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 (Кодекс IESBA), и нами выполнены иные обязанности в соответствии с требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства Организации и участника, отвечающего за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участник, отвечающий за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

- 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 вследствие 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;
- 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 Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

• делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

• 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 участником, отвечающим за корпоративное управление, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
Дербенева Татьяна Даниловна
ОРНЗ: 22006040095

Руководитель аудита
Бубнова Светлана Александровна
ОРНЗ: 22006040152

Аудиторская организация:
ООО фирма «Аудит ТД»
ОГРН: 1021602017458
423806, Российская Федерация, Республика Татарстан,
г. Набережные Челны, ул. им. Низаметдинова Р.М., д. 23
ОРНЗ: 12006025413.



«28» апреля 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

			Коды
Форма по ОКУД			0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭКСПО-РЕГИОН ЗАКАМЬЕ"		72635307
Идентификационный номер налогоплательщика			1650116318
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий		41.20
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		12300 16
Единица измерения: в тыс. рублей			384
Местонахождение (адрес) 423800, Татарстан Респ, г Набережные Челны, наб Комсомольская, д. 34, к. А, офис 101			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО ФИРМА "АУДИТ ТД"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	1650045219	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1021602017458	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	817 684
	в том числе:				
	Строительство ЖК "Междуречье"	11501	-	-	817 684
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	817 684
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	901 574	1 549 608	15 844
	в том числе:				
	Строительство ЖК "Междуречье"	12101	748 570	1 455 025	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	166 143	237 165	28 897
	Дебиторская задолженность	1230	178 085	114 445	170 450
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	156	25	43 502
	Прочие оборотные активы	1260	478 040	161 731	192 213
	в том числе:				
	Расчеты по долевого строительству	12601	478 040	161 731	192 213

4

	Итого по разделу II	1200	1 723 999	2 062 975	450 906
	БАЛАНС	1600	1 723 999	2 062 975	1 268 590

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 939	(3 874)	(3 874)
	Итого по разделу III	1300	8 949	(3 864)	(3 864)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 016 547	143 510	9 053
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 016 547	143 510	9 053
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	36	36
	Кредиторская задолженность	1520	235 677	314 678	153 465
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	118	118	-
	Прочие обязательства	1550	462 708	1 608 496	1 109 900
	в том числе:				
	Целевое финансирование дольщиков	15501	462 708	1 608 496	1 109 900
	Итого по разделу V	1500	698 503	1 923 328	1 263 401
	БАЛАНС	1700	1 723 999	2 062 975	1 268 590

Руководитель



Григорьев Александр Николаевич

(подпись) (подпись)

15 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Общество с ограниченной ответственностью Организация "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭКСПО-РЕГИОН ЗАКАМЬЕ"	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика	72635307		
Вид экономической деятельности	ИНН		
Строительство жилых и нежилых зданий	1650116318		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2		
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	41.20		
Единица измерения в тыс. рублей	12300	16	
	по ОКЕИ		
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	69 244	2 764
	Себестоимость продаж	2120	(67 473)	(2 618)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 771	146
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 180)	(111)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	591	35
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	28
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	16 675	1 164
	Прочие расходы	2350	(1 251)	(1 227)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 015	-
	Налог на прибыль	2410	(3 203)	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(3 203)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	12 812	-

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	12 812	-
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Горшков Алексей
Буколаевич

(подпись) (подпись)

15 марта 2023 г.

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

Форма по ОКУД _____
 Дата (год, месяц, число) _____
 Организация Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭКСПО-РЕГИОН ЗАКАМЬЕ" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
 Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКЕИ _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710003		
2022	12	31
72635307		
1650116318		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	140 726	477 034
	Всего поступило средств	6200	140 726	477 034
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(140 726)	(477 009)
	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	(140 726)	(477 009)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(140 726)	(477 009)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	25

Руководитель _____



Горшков Алексей
 Николаевич
 (подпись)

15 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710004	
31	12
	2022
72635307	
1650116318	
41.20	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭКСПО-РЕГИОН ЗАКАМЬЕ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности
Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	10	-	-	-	(3 874)	(3 864)
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

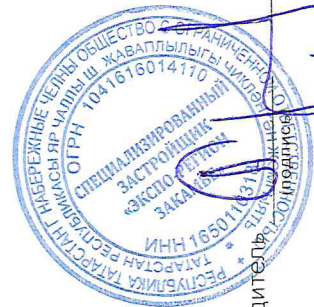
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	10	-	-	-	(3 874)	(3 864)
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	12 812	12 812
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	12 812	12 812
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	-	-
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	-	-	-	8 939	8 949

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(3 864)	(375)	375	(3 864)
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	(3 864)	(375)	375	(3 864)
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(3 874)	(375)	375	(3 874)
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	(3 874)	(375)	375	(3 874)
после корректировок					
по другим статьям капитала	3402	-	-	-	-
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3422	-	-	-	-
изменением учетной политики	3502	-	-	-	-
исправлением ошибок					
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	8 949	(3 864)	(3 864)



Горшков Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2023 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЭКСПО-РЕГИОН ЗАКАМЬЕ"	по ОКПО	31	12	2022
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	72635307		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	1650116318		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	41.20		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	139 389	92 840
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 671	2 400
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	136 718	90 440
Платежи - всего	4120	(966 430)	(751 172)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(838 549)	(737 767)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 450)	(957)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 066)	-
прочие платежи	4129	(123 365)	(12 448)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(827 041)	(658 332)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	140 726	477 034
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	140 726	477 034
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	140 726	477 034

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	686 446	137 821
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	686 446	137 821
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	686 446	137 821
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	131	(43 477)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	25	43 502
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	156	25
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Горшков Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

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 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
В том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5160	за 2022г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	



Руководитель Горшков Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5210	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего в том числе:	5251 5270 5271	- - -	- - -

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (задолг и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неактивизированных основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____
 Горшков Алексей
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисленные проценты (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Горшков Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 549 608	-	1 549 608	1 587 222	(2 235 256)	-	-	X	901 574	-	901 574	
	5420	за 2021г.	752 200	-	752 200	1 050 239	(247 948)	-	-	X	1 549 608	-	1 549 608	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	94 568	-	94 568	257 734	(199 316)	-	-	66 243	152 996	-	152 996	
	5421	за 2021г.	15 844	-	15 844	197 615	(69 145)	-	-	6 852	94 314	-	94 314	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	269	-	269	7 446	(7 659)	-	-	-	16	-	16	
	5423	за 2021г.	-	-	-	269	-	-	-	-	269	-	269	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	1 455 025	-	1 455 025	1 322 041	(2 028 456)	-	-	-	748 579	-	748 579	
	5425	за 2021г.	736 356	-	736 356	882 864	(158 503)	-	-	-	1 455 025	-	1 455 025	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Горшков Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	полученные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долга в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
															учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	114 445	-	164 360	-	(101 326)	-	(101 326)	-	-	-	-	3	20	178 085
в том числе:	5530	за 2021г.	170 450	-	52 918	-	(108 922)	-	(108 922)	-	-	-	-	14	-	114 445
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	7 754	-	711	-	(2 707)	-	(2 707)	-	-	-	-	-	-	5 758
	5531	за 2021г.	4 792	-	4 017	-	(865)	-	(865)	-	-	-	-	-	-	7 754
Авансы выданные	5512	за 2022г.	82 090	-	54 252	-	(74 455)	-	(74 455)	-	-	-	-	-	-	171 887
	5532	за 2021г.	151 363	-	36 957	-	(106 220)	-	(106 220)	-	-	-	-	-	-	82 090
Прочая	5513	за 2022г.	24 601	-	3	-	(24 164)	-	(24 164)	-	-	-	-	3	20	440
	5533	за 2021г.	14 395	-	11 944	-	(1 736)	-	(1 736)	-	-	-	-	14	-	24 601
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	114 445	-	164 360	-	(101 326)	-	(101 326)	-	-	-	-	3	20	178 085
	5520	за 2021г.	170 450	-	52 918	-	(108 922)	-	(108 922)	-	-	-	-	14	-	114 445

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	Изменения за период							Остаток на конец периода	
			получение			выбытие		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		перевод из дебиторской в дебиторскую задолженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	прочие	погашение	списание на финансовый результат	доп-в краткосрочную задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г	143 810	873 607	-	(870)	-	-	-	-	1 016 547
	5571	за 2021г	9 053	137 821	-	(3 254)	-	-	-	-	143 610
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г	137 821	686 446	-	(670)	-	-	-	-	824 267
	5572	за 2021г	-	137 821	-	-	-	-	-	-	137 821
займы	5553	за 2022г	5 689	187 161	-	(670)	-	-	-	-	192 260
	5573	за 2021г	9 053	-	-	(3 364)	-	-	-	-	5 689
прочая	5554	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г	314 714	177 435	-	(256 438)	-	-	3	30	345 676
	5580	за 2021г	153 501	133 950	-	(12 552)	-	-	14	14	314 714
в том числе:											
расчеты с поставщиками и покупателями	5561	за 2022г	156 048	1 088	-	(114 063)	-	-	-	-	43 003
	5581	за 2021г	34 767	133 950	-	(12 579)	-	-	-	-	156 048
авансы полученные	5562	за 2022г	31	-	-	-	-	-	-	-	31
	5582	за 2021г	31	-	-	-	-	-	-	-	31
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г	33	137	-	(121)	-	-	-	20	29
	5583	за 2021г	16	30	-	(13)	-	-	-	-	33
кредиты	5564	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г	36	-	-	(36)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г	36	-	-	-	-	-	-	-	36
прочая	5566	за 2022г	158 530	17 635	-	(142 261)	-	-	3	3	192 622
	5586	за 2021г	118 615	39 901	-	-	-	-	14	14	158 566
	5567	за 2022г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г	458 224	1 051 042	-	(257 008)	-	-	X	X	1 252 225
	5570	за 2021г	162 554	271 811	-	(16 056)	-	-	X	X	458 224

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	-	-	-



Горшков Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 180	111
Итого по элементам	5660	1 180	111
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	67 473	2 618
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	68 653	2 729

* - Для организации торговли, деятельность добавлена строка 5666, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель _____
 Горшков Алексей Николаевич
 (расшифровка подписи)

15 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	118	-	-	-	118
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	118	-	-	-	118



Торшков Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Горшков Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Горшков Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАХ

ООО «СЗ «ЭКСПО-регион Закамье» за 2022 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «ЭКСПО-регион Закамье за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «СЗ «ЭКСПО-регион Закамье».

Юридический адрес: Республика Татарстан, г. Набережные Челны, ул. Комсомольская набережная, дом № 34, корпус А, оф.101

Почтовый адрес: Республика Татарстан, г. Набережные Челны, ул. Комсомольская набережная, дом № 34, корпус А, оф.101

Среднегодовая численность работающих – 1 человек.

В г. Набережные Челны в 2004 году было создано общество с ограниченной ответственностью «СЗ «ЭКСПО-регион Закамье».

Учредителем общества является Горшков Алексей Николаевич.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором – Горшковым Алексеем Николаевичем.

Уставной капитал общества составляет 10000 руб.

Бухгалтерский учет общества ведется с применением автоматизированной системы бухгалтерского учета «1СБухгалтерия». Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета оформляются автоматизировано. Имущество общества, обязательства и хозяйственные операции для отражения в бухгалтерском учете оцениваются в рублях и копейках.

Движение первичных документов в учете (создание или получение от других предприятий, принятие к учету, обработка, передача в архив - документооборот) регламентируется графиком документооборота.

Сведения об аудиторе

Аудитором бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год является ООО фирма «Аудит ТД». Общество с ограниченной ответственностью консультационно – информационная фирма «Аудит ТД» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» в соответствии с решением Правления СРО ААС от 31 января 2020 года (протокол №430) и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 31 января 2020 года за основным регистрационным номером записи: 12006025413 (Свидетельство о членстве №16637). Место нахождения: 423806, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, ул. им. Низаметдинова Р.М., д.23.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет 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.

Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета» ООО «СЗ «ЭКСПО-регион Закамье» № №1 от 31.12.2021г .

Существенные показатели в бухгалтерской отчетности отражаются обособленно. Существенной признается сумма, если ее отношение к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 %.

В 2022 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2022г. по 31.12.2022г.

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества осуществляется следующим образом:

- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования.

Информация о всех существенных показателях представлена в балансе и отчете о финансовых результатах. Все формы отчетности включают показатели за отчетный и предыдущий год.

Отчетность сформирована с соблюдением принципа нейтральности, когда исключено одностороннее удовлетворение интересов одних групп пользователей отчетности перед другими.

Вся отчетность Общества предоставлена в рублях.

Сопоставимые данные, представленные в Бухгалтерском балансе на 31.12.2022г., сформированы с учетом изменений в законодательстве.

Внесены изменения в Учетную политику для целей бухгалтерского учета с 01.01.2022г:

-в связи с началом применения стандарта ФСБУ 6/2020 «Основные средства - через единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) (п.49 ФСБУ 6/2020)

-в связи с началом применения стандарта ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» – перспективно (п.26 ФСБУ 26/2020)

-в связи с началом применения стандарта ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н

Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

Учет нематериальных активов

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости, то есть по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по

их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом исходя из норм, исчисленных организацией на основе срока их полезного использования.

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Учет основных средств.

В качестве основного средства объект принимается к учету, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд, предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев, не предполагается последующая перепродажа данного объекта и стоимость объекта превышает 100 000 руб.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством России).

Начисление амортизации объектов основных средств производить независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

Основные средства стоимостью до 100000.00 руб. учитываются в составе МПЗ.

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

При выбытии финансовых вложений его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Учет материально-производственных запасов

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. N 180н.

Учет процесса приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 "Материалы".

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по методу средней себестоимости.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

При реализации покупных товаров и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

Описание деятельности Общества

Основной вид деятельности общества с ограниченной ответственностью «СЗ «ЭКСПО-регион Закамье» в 2022г. строительство зданий и сооружений. В 2022г. обществом ведется строительство Многофункционального жилого комплекса «Междуречье» по адресу проспект Набережночелнинский, на берегу р. Мелекеска. объемы по которому не сданы и были отнесены к незавершенному строительству.

Доходы и расходы

В балансе и отчете о прибылях и убытках отражены все существенные активы, обязательства, доходы и расходы, признанные как результат событий после отчетной даты, подтверждающих наличие на отчетную дату условий, в которых наше предприятие ведет свою деятельность. Согласно ПБУ № 9 доходы организации в зависимости от характера, условий получения и направлений деятельности подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Финансовая деятельность:

	2020 (тыс.руб.)	2021 (тыс.руб.)	2022(тыс.руб.)
Объем выполненных работ, услуг	3964	2764	69244
Себестоимость составила	(3798)	(2618)	(67473)
Валовая прибыль	66	146	1771
Управленческие расходы	(96)	(111)	(1180)
Прибыль (убыток) от продаж	(30)	35	591
Проценты к получению	-	28	-
Проценты к уплате	-	-	-
Прочие доходы	276	1164	16675
Прочие расходы	(287)	(1227)	(1251)
Прибыль до налогообложения	(41)	-	16015
Чистая прибыль (Убыток)	(41)	-	12812

В составе прочих доходов отражены:

Наименование прочих доходов	Сумма (тыс. руб.)
Прибыль за счет экономии средств дольщиков	16 675
Итого	16 675

В составе прочих расходов отражены:

Наименование прочих расходов	Сумма (тыс. руб.)
Расчётно-кассовое облуживание	76
Штраф пени, госпошлина	549
Прочие внереализационные расходы	626
Итого	1251

В 2022 году обществом получена бухгалтерский прибыль в сумме 12812 тыс. рублей.

Резервы и оценочные обязательства

Организацией не создается резерв по сомнительным долгам, из-за отсутствия сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2022г. согласно проведенной инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетностью.

Моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов по состоянию на 31.12.2022г. не наблюдалось. Необходимости в создании резерва на обесценение ТМЦ на 31.12.2022г. нет.

Из-за отсутствия необходимости, резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

Показатели бухгалтерской отчетности предприятия.

Нематериальные активы

В отчетном 2022 году нематериальные активы не приобретались, расходы по НИОКР не осуществлялись.

Основные средства и незавершенного строительства.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 и утвержденной учетной политикой.

В 2022 году организацией не приобретались объекты основных средств.

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н. и утвержденной учетной политикой №1 от 31.12.2022 года.

На отчетную дату запасы (материалы) составляют 901 574 тыс. рублей.

в т.ч. Стоимость незавершенного строительства по строительству Многофункционального жилого комплекса «Междуречье» по адресу проспект Набережночелнинский, на берегу р.Мелекеска в сумме 748 570 тыс. рублей по состоянию на 31 декабря 2022 года.

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), денежные средства и денежные эквиваленты

Финансовые вложения в отчетном году отсутствуют.

По состоянию на конец отчетного периода остаток денежных средств на счетах в рублях составляет 156 тыс. рублей.

Данные Отчета о движении денежных средств представлены с учетом следующих положений:

○ Денежные потоки делятся на 3 вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности. Деление денежных потоков производится с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Кредиты и займы

Показатель строки 1510 «Заемные средства краткосрочные» формы по ОКУД 0710001 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2022г имеет значение равное 0 руб., что соответствует данным бухгалтерского учета.

Показатель строки 1410 «Заемные средства долгосрочные» формы по ОКУД 0710001 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2022 г. имеют значение равное 829386 тыс.руб., что соответствует данным бухгалтерского учета (оборотной-сальдовой ведомости по счету 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» за 2022 год).

По состоянию на 31 декабря 2022 года в бухгалтерском учете общества числятся следующие долгосрочные договора займа.

№ дата договора	Наименование займодавца	сумма	Размер процента	Дата возврата
Договор займа № 33/2018 от 30.10.2018г.	ООО «СК «Мега Групп»	5 119 000.0	5,0	по договору
Кредитный договор НКЛ-85210144 от 19 ноября 2021 г.	ЦАО «Сбербанк»	502 461 975.08	От 4,6 до 11% по наполняемости	31.03.2023

			эскроу-счетов	
Кредитный п договору НКЛ-85210145 от 20 декабря 2021 г.	ПАО «Сбербанк»	321 805 507,90	От 4,49 до 11,67% по наполняемости эскроу-счетов	31.12.2024
Итого:		829386482,98		

Прочие оборотные активы

На отчетную дату расчеты по долевому строительству составляют 478040 тыс. рублей.

Прочие обязательства.

По строке 1550 баланса отражены суммы обязательств по передаче квартир участникам долевого строительства на сумму 462708 тыс. рублей.

Чистые активы

В соответствии с Порядком оценки чистых активов акционерных обществ, утвержденных совместным Приказом Минфина РФ и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 29 января 2003 г. N 10п. 03-6/пз была рассчитана стоимость чистых активов предприятия. Размер чистых активов не превышает размер уставного капитала.

Чистые активы Общества на отчетную дату составило 8949 тыс. руб. В 2022г. 5-секционный жилой дом в Многофункциональном жилом комплексе «Междуречье» по адресу проспект Набережночелнинский, 17А на берегу р. Мелекеска был введен в эксплуатацию, в-связи с этим была получена прибыль. Чистая прибыль отчетного периода составила 12812 тыс. руб.

Обеспечение обязательств и платежей

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года отсутствуют.

Вопросы окружающей среды

Деятельность Общества связана с осуществлением деятельности, связанной со строительством зданий и сооружений, с привлечением подрядных организации и не сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

Информация о связанных сторонах.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции со следующими аффилированными лицами, которые являются связанными сторонами.

Связанные стороны и операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами:

Ф.И.О. или наименование контрагента	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Сумма
Горшков Алексей Николаевич (Является генеральным директором ООО «СК»Мега	Операций по передаче каких-либо активов или обязательств со связанным	-

Групп» и имеет 100% доли в Уставном капитале.)	лицом в 2022 году не производились	
ООО «СК»Мега Групп» (Горшков Алексей Николаевич Является генеральным директором и имеет 100% доли в Уставном капитале.)	Операций по передаче каких-либо активов или обязательств со связанным лицом в 2022 году не производились	-
ООО «СК «КамАвтоСтрой» (100% доли в Уставном капитале принадлежит Горшкову Алексею Николаевичу)	Оплата по договору ген.подряда №02/18 от 11.04.2018 (4,5)	187 021 107,87 руб.
	Оплата по договору ген. подряда №03/19 от 04.06.2019	469 360 653,90 руб.
	Оплата по договору ген. подряда №04/19 от 04.06.2019	280 896 979,32 руб.
	Оплата по договору ген. подряда №05/19 от 04.06.2019	30 000 000,00 руб.
ООО «АНГ-Холдинг» (100% доли в Уставном капитале принадлежит Горшкову Алексею Николаевичу)	Оплата по соглашению о расторжении договора №9 от 22.01.2021г.	117 181 129,36 руб.
Горшкову Алексею Николаевичу	Участник и генеральный директор общества	Оплата труда 1200000рублей Страховые взносы 245399 рублей

Бенефициарный владелец ООО «СЗ «ЭКСПО-регион.Закамье»:

Горшков Алексей Николаевич (ИНН-165027351729) – участник общества, доля в уставном капитале 100 %.

В течение 2022г. выплат вознаграждений управляющему персоналу обществом производилось в размере 1200 тыс. рублей.

Генеральный директор общества несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности, обеспечивает соответствие хозяйственных операций законодательству Российской Федерации, осуществляет контроль за движением имущества и выполнением обязательств.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «СЗ «ЭКСПО-регион Закамье», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не имеется.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

В течение 2022 года на бухгалтерскую отчетность организации не оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Предприятие подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности ООО «СЗ «ЭКСПО-регион Закамье» за 2022 год. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность предприятия осуществлять свою деятельность в будущем.

Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

По результатам хозяйственной деятельности ООО «СЗ «ЭКСПО-регион Закамье» нет оснований и фактов для сомнений в непрерывности деятельности или в ликвидации Общества, требующих отражения в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 20 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008 утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н.

Информация по правовой работе

В течение отчетного года велась претензионная работа. По состоянию на 31.12.2022г. открытые судебные разбирательства по взысканию дебиторской задолженности не имеются.

Информация о совершенных обществом крупных сделок

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом крупными сделками, Обществом в 2022 году не совершались.

Информация по прекращаемой деятельности

У предприятия отсутствует информация по прекращаемой деятельности, подлежащая раскрытию в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 2 июля 2002 г. N 66н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" ПБУ 16/02".

Участие в совместной деятельности

У общества отсутствуют операции по участию в совместной деятельности, подлежащие раскрытию в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 24 ноября 2003 г. №105н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация об участии в совместной деятельности» ПБУ 20/03».

Информация по сегментам

В соответствии с п.2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденного Приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н, общество не раскрывает информацию по сегментам, так как не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В своей деятельности ООО «СЗ «ЭКСПО-регион Закамье» сталкивается с рядом рисков, управление которыми ведет к их предупреждению и минимизации вероятных негативных последствий для компании последствий:

✓ Финансовые риски

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, привлекать заемные средства нет необходимости.

✓ Имущественные риски

Имущественный риск представляет собой вероятность потери компанией части своего имущества и его порчи вследствие действий злоумышленников (хищения, диверсии).

На предприятии установлена имущественная ответственность материально-ответственных лиц, обеспечена организация охраны Общества, разработаны и внедрены организационно-технические, экономические и другие мероприятия по предупреждению рисков или их минимизации. В процессе работы сотрудники проходят инструктаж по охране труда и технике безопасности.

Генеральный директор
ООО «СЗ «ЭКСПО-регион Закамье»
15.03.2023г.



А.Н. Горшков