

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресовано участникам ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» (ОГРН 1213300000110), 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 основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством 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.

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение,
Васенова Екатерина Владимировна
ОРНЗ 22006070965

Генеральный директор аудиторской организации
Гладких-Родионов Максим Александрович
ОРНЗ 22006070976

Аудиторская организация:
ООО «Аудиторская компания «Уверенность»
ОГРН 1047796901140

125190, Москва г, Ленинградский пр-кт, дом № 80, корпус 21 эт техний пом I ком.1
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ 12006095670

14 апреля 2023г.



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный Застройщик" КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ"	по ОКПО	46852659		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3305801410		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

601903, Владимирская обл., г. Ковров, ул. Волго-Донская, д. № 21-А, корп. 4, кв. 26

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

ООО "Аудиторская компания "Уверенность"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН **7718530769**

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП

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	76 499	18 313	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	17 697	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	94 196	18 313	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	271 802	162 180	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	454 200	322 314	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	167 304	93 642	-
	Прочие оборотные активы	1260	19 071	-	-
	Итого по разделу II	1200	912 378	578 136	-
	БАЛАНС	1600	1 006 574	596 449	-

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	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(33 803)	-	-
	Итого по разделу III	1300	(33 793)	10	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	517 019	305 473	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	19 694	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	334 239	285 863	-
	в том числе: договоры ДДУ		254 440	267 550	-
	Итого по разделу IV	1400	870 952	591 336	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	3 171	2 858	-
	Кредиторская задолженность	1520	166 106	2 146	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	137	99	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	169 414	5 103	-
	БАЛАНС	1700	1 006 574	596 449	-



Руководитель
(подпись)

Маковоз Игорь Львович
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный Застройщик" КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ"	по ОКПО	46852659		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3305801410		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	60 406	138
	Себестоимость продаж	2120	(89 798)	(138)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(29 392)	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(29 392)	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	219	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(29 173)	-
	Налог на прибыль	2410	(4 630)	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 632)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 997)	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(33 803)	-

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	(33 803)	-
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Маковоз Игорь Львович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный
Застройщик" КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального
подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной
ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2022
46852659		
3305801410		
71.12.2		
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	-	-	-	-	-	-
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	10	-	-	-	-	10
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	-	-	-	-	-	-
формирование уставного капитала	3217	10	-	-	-	-	10
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
-----------	------	---	---	---	---	---	---

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	10	-	-	-	-	10
<u>За 2022 г.</u>							
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	-	-	-	-	(33 803)	(33 803)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(33 803)	(33 803)
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	-	-	-	(33 803)	(33 793)

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	-	-	10	10
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	10	10
в том числе:					
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	(33 793)	10	-



Руководитель
(подпись)

Маковоз Игорь Львович
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный Застройщик" КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ"		46852659		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3305801410		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	100 503	-
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	-	-
средств по ДДУ	4114	100 503	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(488 402)	(211 841)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(482 832)	(210 356)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 820)	(1 285)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(2 750)	(200)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(387 899)	(211 841)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	498 284	305 917
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	498 284	305 907
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	10
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	(36 723)	(434)
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	(36 723)	(434)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	461 561	305 483
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	73 662	93 642
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	93 642	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	167 304	93 642
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Маковоз Игорь Львович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.



COMPOSITE GROUP
DEVELOPMENT

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
ООО «СЗ» КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ»
за 2022 год

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ»

Адрес (место нахождения) юридического лица: 601903, Владимирская обл., г. Ковров, ул. Волго-Донская, дом № 21-А, строение 4, оф.26

Почтовый адрес: 601903, Владимирская обл., г. Ковров, ул. Волго-Донская, дом № 21-А, строение 4, оф.26
Общество обособленных подразделений не имеет.

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» зарегистрировано МИФНС № 2 по Владимирской области 13.01.2021г., основной государственный регистрационный номер 1213300000110.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 3305801410

Код причины постановки на учет (КПП): 330501001

Бухгалтерская отчетность ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Организация подлежит обязательному аудиту. Аудит бухгалтерской отчетности за предшествующий 2021г. проводился.

Применяемая система налогообложения - ОСНО.

Уставный капитал ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» (далее – Общество) составляет 10 000 рублей.

Единственным участником Общества является Маковоз Игорь Львович- 100% (резидент РФ).

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» является членом СРО Ассоциация СРО «ОСВО» с 07.07.2021г.

Основным видом деятельности является деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика. На конец отчетного года в организации работало 10 человек, среднесписочная численность текущего года составила 6 человек. Главным бухгалтером ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» является Уютова Ольга Анатольевна.

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», ПБУ 11/08 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/10 «Информация по сегментам», ПБУ 8/10 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

ОФИС

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ»

Генеральный директор: Маковоз И.Л.

ОГРН 1213300000110

601903, Владимирская область,
город Ковров, Волго-Донская улица,
дом 21-А, стр. 4, помещ.26

ИНН/КПП 3305801410/503501001

Счет № 40702810010000015742

Филиал № 8611 Банка СБЕРБАНК (ПАО) Г. ВЛАДИМИР
БИК 041708602 к/с 3010181000000000602



COMPOSITE GROUP
DEVELOPMENT

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» не применяет положения ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", поскольку является застройщиком.

Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

В соответствии с Уставом Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества и решает все вопросы, которые не отнесены Уставом и законом к компетенции Общего собрания Участников Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества.

Учетная политика по бухгалтерскому и налоговому учету ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 1Б от 13 января 2021 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и последовательно применяется (изменения вносятся только в соответствии с изменениями в законодательстве РФ, принципиальные положения учетной политики в целом не меняются из года в год). Общество не планирует изменять учетную политику на следующий отчетный год, за исключением внесения изменений в соответствии с изменениями в законодательстве РФ.

Общество основных средств не имеет. Объекты, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию. Амортизация по основным средствам и НМА начисляется линейным способом. Амортизационная премия не применяется.

Оценка производственных запасов, товаров и готовой продукции производится на основании фактических затрат на приобретение и создание с учетом требований ФСБУ 5/2019, к запасам, предназначенным для управленческих нужд, ФСБУ 5/2019 применяется. Запасы на обесценение проверяются ежеквартально. Списание запасов производится по средней себестоимости.

В 2022г. Обществом применены утвержденные и вступившие в силу нормативно правовые акты по бухгалтерскому учету ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Принято решение перейти на применение ФСБУ 25/2018 без ретроспективного пересчета показателей отчетности. На 01.01.2022г. у Общества оставались действующие договоры аренды:

- договор аренды земельного участка под ЖК Вместе, срок действия с 14.12.21 по 13.12.24г.
- договор аренды земельного участка под Дом на Ореховой, срок действия по 07.11.22г.
- договор аренды офисного помещения с АО "Домостроительный комбинат", срок действия по 31.10.22г.

По договору аренды земельного участка под ЖК Вместе корректировка в связи с вступлением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» отражена путем корректировки остатков в межотчетный период, отражено право пользования активом Аренда земельного участка ЖК Вместе в оценке 18 313 374,86руб. По договорам аренды земельного участка под Дом на Ореховой и аренды офисного помещения с АО "Домостроительный комбинат" право пользования активом не отражалось, поскольку договоры истекали в 2022г.

В течение 2022г. были заключены новые договоры аренды:

- договор аренды земельного участка под ЖК Восход, срок действия с 21.11.22 по 20.11.25г.
- договор аренды офисного помещения от 07.09.2022г. с ИП ЛОМАКИН ЕВГЕНИЙ ГЕННАДЬЕВИЧ

В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» отражены права пользования активом Аренда земельного участка ЖК Восход в оценке 61 126 347,67руб., срок 3 года, ставка дисконтирования 17%, и Аренда офиса ИП Ломакин Е.Г. в оценке 1 155 798,52руб., срок 3 года, ставка дисконтирования

ОФИС

Генеральный директор: Маковоз И.Л.

601903, Владимирская область,
город Ковров, Волго-Донская улица,
дом 21-А, стр. 4, помещ.26

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ»

ОГРН 121330000110

ИНН/КПП 3305801410/503501001
Счет № 40702810010000015742
Филиал № 8611 Банка СБЕРБАНК (ПАО) Г. ВЛАДИМИР
БИК 041708602 к/с 3010181000000000602



COMPOSITE GROUP
DEVELOPMENT

17%. В течение 2022г. была изменена ставка арендной платы по земельному участку под ЖК Вместе, в результате было пересчитано право пользования активом, новая оценка составила 22 906 178,88руб., срок и ставка дисконтирования не менялись.

Прилагаем расшифровку корректировок данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	18 313	18 313
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	-	18 313	18 313
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	162 180	-	162 180
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	322 314	-	322 314
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	93 642	-	93 642
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	1200	578 136	-	578 136
БАЛАНС	1600	578 136	18 313	596 449
ПАССИВ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	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
Паевой фонд	1310	-	-	-
Целевой капитал	1320	-	-	-
Целевые средства	1350	-	-	-
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-

ОФИС

Генеральный директор: Маковоз И.Л.

601903, Владимирская область,
город Ковров, Волго-Донская улица,
дом 21-А, стр. 4, помещ.26

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ»

ОГРН 1213300000110

ИНН/КПП 3305801410/503501001
Счет № 40702810010000015742
Филиал № 8611 Банка СБЕРБАНК (ПАО) Г. ВЛАДИМИР
БИК 041708602 к/с 30101810000000000602



COMPOSITE GROUP
DEVELOPMENT

Резервный и иные целевые фонды	1370			
Итого по разделу III	1300			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	305 473		305 473
Отложенные налоговые обязательства	1420			
Оценочные обязательства	1430			
Прочие обязательства	1450	267 550	18 313	285 863
Итого по разделу IV	1400	573 023	18 313	591 336
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	2 858		2 858
Кредиторская задолженность	1520	2 146		2 146
Доходы будущих периодов	1530			
Оценочные обязательства	1540	99		99
Прочие обязательства	1550			
Итого по разделу V	1500	5 103		5 103
БАЛАНС	1700	578 136	18 313	596 449

Генеральным директором и ответственным за организации бухгалтерского учета является Маковоз Игорь Львович, избран Генеральным директором Общества Решением единственного учредителя №1 от 29.12.2020г., в течение 2022 г. размер вознаграждений составил 183,3 тыс. руб. Операции с прочими аффилированными лицами:

ООО "СЗ "СИ ДЖИ Ярославль" (ИНН 5034060906, Маковоз Игорь Львович является генеральным директором и учредителем ООО "СЗ "СИ ДЖИ Ярославль"), объем операций за 2022г. – 2750,0тыс.руб., предоставление беспроцентного займа, на конец 2022г. ООО "СЗ "СИ ДЖИ Ярославль" должен ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» 2780,0тыс.руб.

На 31 декабря 2022 г. дебиторская задолженность составила 454 200 тыс. руб., кредиторская задолженность составила 1 020 535 тыс. руб. Дебиторская задолженность содержит в себе:

- авансы поставщикам 199 760тыс.руб.
- задолженность по заключенным договорам ДДУ с использованием эскроу-счетов 254 440тыс.руб.

Кредиторская задолженность содержит в себе:

- задолженность по кредитным долгосрочным обязательствам 517 019тыс.руб.
- задолженность по начисленным процентам 3 171тыс.руб.
- текущая задолженность поставщикам 163 451тыс.руб.
- задолженность по заключенным договорам ДДУ с использованием эскроу-счетов 254 440тыс.руб.

Вся дебиторская и кредиторская задолженность подтверждена и не является просроченной.

Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 приведена в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости. В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

- депозиты до востребования;

ОФИС

Генеральный директор: Маковоз И.Л.

601903, Владимирская область,
город Ковров, Волго-Донская улица,
дом 21-А, стр. 4, помещ.26

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ»

ОГРН 1213300000110

ИНН/КПП 3305801410/503501001

Счет № 40702810010000015742

Филиал № 8611 Банка СБЕРБАНК (ПАО) Г. ВЛАДИМИР
БИК 041708602 к/с 30101810000000000602



COMPOSITE GROUP
RUSSIA

- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты. По итогам 2022г. Общество не получило прибыль, которая подлежала бы распределению. Некорректирующим событием после отчетной даты является начавшаяся 24 февраля 2022г. спецоперация РФ в Украине. В настоящий момент руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. Расчетную оценку финансового влияния данного события провести не представляется возможным, но по оценкам руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности Общества, не приведут к значительному сокращению активов Общества. Ограничения, связанные с заболеванием коронавирусной инфекции, не оказывали и не окажут негативного влияния на Общество в обозримом будущем. С учетом текущего и прогнозируемого положения дел планируется увеличение объема продаж и прибыли.

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» за 2022 год. ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем (свыше 12 месяцев после отчетного периода), намерение ликвидации или существенного сокращения деятельности отсутствует.

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» в марте 2023г приобрело земельный участок по адресу г. Ковров, ул Чернышевского, д 10 стоимостью 50 000тыс.руб под строительства нового дома.

В 2022 году ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» заключило процентный кредитный договор с ПАО Сбербанк и беспроцентные долгосрочные договоры займа с учредителем Общества и с российским юридическим лицом. Средний процент по кредитному договору составил 0,8% годовых. Объем операций по предоставленным займам с учредителем Общества за 2022г. составил 43 790 тыс.руб., задолженность перед учредителем по предоставленным займам на конец 2022г. составила 53 840 тыс.руб. Расходы по начисленным процентам по договору кредита учитываются в составе расходов на объекты строительства.

Учредителем Общества заключен договор залога доли в уставном капитале Общества с ПАО Сбербанк сроком до 25.09.2026г.

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» на конец 2022г. в бухгалтерском учете сформировало резерв на оплату отпусков сотрудников в размере 137тыс.руб.

В 2022 году ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» государственной помощи не получало.

Признание доходов

Доходы ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходы от основной деятельности Общества определяются исходя из цены, установленной договором между Обществом и дольщиком (пп. 6, 6.1 ПБУ 9/99). Доходы будут определяться на дату подписания акта приемки-передачи объекта строительства в размере стоимости переданного объекта, установленной в договоре (п. 12 ПБУ 9/99). В периоде строительства Общество не учитывает в составе доходов средства дольщиков на счетах эскроу, а в составе расходов - затраты, которые будут возмещены за счет средств дольщиков. В результате доходом будет только экономия Общества в виде разницы между ценой договоров участия в долевом строительстве и фактическими затратами на строительство объектов долевого строительства, которая определяется только по окончании строительства. В то же время доходы от продажи квартир, построенных за счет собственных средств Общества, и расходы, связанные с их строительством, учитываются в полном объеме (доходы в виде выручки от продажи и расходы в виде затрат на строительство) в общеустановленном порядке, т.е. по мере реализации.

Выручка за отчетный период 60 406 тыс. руб. (в т.ч. 40 830тыс.руб. выручка от реализации собственных квартир, 19 576тыс.руб. экономия застройщика по договорам ДДУ), географический регион реализации услуг - Владимирская область.

ОФИС

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ»

Генеральный директор: Маковоз И.Л.

ОГРН 1213300000110

601903, Владимирская область,
город Ковров, Волго-Донская улица,
дом 21-А, стр. 4, помещ.26

ИНН/КПП 3305801410/503501001

Счет № 40702810010000015742

Филиал № 8611 Банка СБЕРБАНК (ПАО) Г. ВЛАДИМИР
БИК 041708602 к/с 30101810000000000602



COMPOSITE GROUP
DEVELOPMENT

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99). Управленческие расходы в качестве условно-постоянных относятся напрямую на расходы на строительство объекта того отчетного периода, в котором возникли.

Расходы по обычным видам деятельности: 89 798 тыс. руб.

Чистая нераспределенная прибыль по итогам 2022г. отсутствует, Убыток составил 33803 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль 2 632 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль 1 997 тыс.руб.

Отложенные налоговые активы:

Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09			17 696 841,50		17 696 841,50	
Внеоборотные активы			92 258,50		92 258,50	
Арендные обязательства			17 604 583,00		17 604 583,00	
Итого			17 696 841,50		17 696 841,50	

Отложенные налоговые обязательства:

Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
77			19 694 171,19		19 694 171,19	
Внеоборотные активы			26 610,78		26 610,78	
Кредиторская задолженность			3 611 068,37		3 611 068,37	
Незавершенное производство			756 683,19		756 683,19	
Основные средства			15 299 808,85		15 299 808,85	
Итого			19 694 171,19		19 694 171,19	

В 2022 году ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ» заключило договоры ДДУ по объекту строительства ЖК Вместе с 68 дольщиками на общую сумму 254 440 тыс.руб., денежные средства по данным договорам ДДУ размещены на эскроу-счетах в ПАО Сбербанк со сроком депонирования: не более шести месяцев после фактического срока ввода в эксплуатацию дома. Средства на эскроу-счетах отражены на забалансовых счетах Общества.

Генеральный директор

31 марта 2023г.

ОФИС

Генеральный директор: Маковоз И.Л.

601903, Владимирская область,
город Ковров, Волго-Донская улица,
дом 21-А, стр. 4, помещ.26



Маковоз И.Л.

ООО «СЗ «КОМПОЗИТ ЭСТЕЙТ»

ОГРН 121330000110

ИНН/КПП 3305801410/503501001

Счет № 40702810010000015742

Филиал № 8611 Банка СБЕРБАНК (ПАО) Г. ВЛАДИМИР
БИК 041708602 к/с 30101810000000000602

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	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.	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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель
(подпись)

31 марта 2023 г.

Маковоз Игорь Львович
(расшифровка подписи)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	62 282	-	(62 282)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Аренда офиса ИП Ломакин Е.Г.	5241	за 2022г.	-	1 156	-	(1 156)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Аренда земельного участка ЖК Восход	5242	за 2022г.	-	61 126	-	(61 126)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	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	27	27	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Маковоз Игорь Львович
(расшифровка подписи)

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	-	-	-



Руководитель

(подпись)

31 марта 2023 г.

Маковоз Игорь Львович

(расшифровка подписи)

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	-	-	-



31 марта 2023 г.

Маковоз Игорь Львович
(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	267 550	-	344 965	-	(358 075)	-	-	-	-	-	-	254 440	-
	5521	за 2021г.	-	-	267 550	-	-	-	-	-	-	-	-	267 550	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с дольщиками по ДДУ	5505	за 2022г.	267 550	-	344 965	-	(358 075)	-	-	-	X	X	-	254 440	-
	5525	за 2021г.	-	-	267 550	-	-	-	-	-	X	X	-	267 550	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	54 764	-	198 125	-	(53 130)	-	-	-	-	-	-	199 760	-
	5530	за 2021г.	-	-	54 764	-	-	-	-	-	-	-	-	54 764	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	51 754	-	192 556	-	(50 454)	-	-	-	-	-	-	193 857	-
	5532	за 2021г.	-	-	51 754	-	-	-	-	-	-	-	-	51 754	-
Прочая	5513	за 2022г.	3 010	-	5 569	-	(2 676)	-	-	-	-	-	-	5 903	-
	5533	за 2021г.	-	-	3 010	-	-	-	-	-	-	-	-	3 010	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	322 314	-	543 090	-	(411 205)	-	-	X	X	X	-	454 200	-
	5520	за 2021г.	-	-	322 314	-	-	-	-	X	-	-	-	322 314	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	591 336	912 292	-	(652 370)	-	-	-	-	851 258
в том числе:	5571	за 2021г.	-	573 457	-	(434)	-	-	-	-	573 023
кредиты	5552	за 2022г.	258 700	404 341	-	(257 572)	-	-	-	-	405 469
	5572	за 2021г.	-	258 700	-	-	-	-	-	-	258 700
займы	5553	за 2022г.	46 773	101 500	-	(36 723)	-	-	-	-	111 550
	5573	за 2021г.	-	47 207	-	(434)	-	-	-	-	46 773
прочая	5554	за 2022г.	18 313	61 486	-	-	-	-	-	-	79 799
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
договоры ДДУ	5555	за 2022г.	267 550	344 965	-	(358 075)	-	-	X	X	254 440
	5575	за 2021г.	-	267 550	-	-	-	-	X	X	267 550
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	5 004	166 415	7 870	(10 011)	-	-	-	-	169 277
в том числе:	5580	за 2021г.	-	2 146	2 858	-	-	-	-	-	5 004
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 146	163 759	-	(2 454)	-	-	-	-	163 451
	5581	за 2021г.	-	2 146	-	-	-	-	-	-	2 146
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	2 655	-	-	-	-	-	-	2 655
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	2 858	-	7 870	(7 557)	-	-	-	-	3 171
	5584	за 2021г.	-	-	2 858	-	-	-	-	-	2 858
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	596 340	1 078 707	7 870	(662 381)	-	X	-	-	1 020 535
	5570	за 2021г.	-	575 603	2 858	(434)	-	X	-	-	578 027

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель
(подпись)

31 марта 2023 г.

Маковоз Игорь Львович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	86 687	-
Расходы на оплату труда	5620	2 366	-
Отчисления на социальные нужды	5630	712	-
Амортизация	5640	33	-
Прочие затраты	5650	-	138
Итого по элементам	5660	89 798	138
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	89 798	138

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



Маковоз Игорь Львович
(расшифровка подписи)

31 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	99	455	(198)	(219)	137
в том числе:						
Резервы на оплату предстоящих отпусков	5701	99	455	(198)	(219)	137



Руководитель
(подпись)

31 марта 2023 г.

Маковоз Игорь Львович
(расшифровка подписи)

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	-	-	-



Руководитель
 (подпись)

31 марта 2023 г.

Маковоз Игорь Львович
 (расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
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 2022г.	5910	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2022г.	5911	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Маковоз Игорь Львович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.