

АУДИ

**Аудиторское заключение независимого аудитора
о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «Бастион»
за 2022 год**

Аудиторская организация «АУДИ»

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участнику
Общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «Бастион»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Бастион» (ОГРН 1111673000416, 425000, Республика Марий Эл, г. Волжск, ул. Молодежная, д. 1, офис 210) 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 отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Бастион» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее - МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающие за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли

существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, отвечающим за корпоративное управление, 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.

Сергей Эдуардович Маркарьян

Директор

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение,

(ОРНЗ 21206051357)



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Ауди»,

420111, РТ, город Казань, улица Пушкина, дом 18

ОРНЗ 11206051716

«25» мая 2023 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "БАСТИОН"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКПО	90012254		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	1648029756		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	41.20		
Местонахождение (адрес)	425001, Марий Эл респ, Волжск г., Молодежная ул., дом 1, офис 210	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☐ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	384		

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
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	26 888	127 329	49 276
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	26 888	127 329	49 276
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	120 252	-	47 883
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 209	29 933	277
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	50 000	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 548	126 711	45 469
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	195 010	156 644	93 629
	БАЛАНС	1600	221 897	283 973	142 905

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	22	22	22
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	216 598	112 705	31 282
	Итого по разделу III	1300	216 620	112 727	31 305
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	170 785	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	170 785	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	106 223
	Кредиторская задолженность	1520	5 277	462	5 376
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 277	462	111 600
	БАЛАНС	1700	221 897	283 973	142 905



Руководитель

(подпись)

Богданов Роман
Вячеславович

(расшифровка подписи)

27 апреля 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью**
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "БАСТИОН"

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
90012254		
1648029756		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	111 218	60 750
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	111 218	60 750
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	111 218	(6 926)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	328	33 321
	Прочие расходы	2350	(2 021)	(3 012)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	109 525	84 133
	Налог на прибыль	2410	(5 632)	(2 710)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(5 632)	(2 710)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	103 893	81 423

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	103 893	81 423
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Богданов Роман
Вячеславович

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 апреля 2023 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
90012254		
1648029756		
41.20		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "БАСТИОН"

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	22	-	-	-	31 282	31 304
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	81 423	81 423
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	81 423	81 423
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	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	22	-	-	-	112 705	112 727
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	103 893	103 893
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	103 893	103 893
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	22	-	-	-	216 598	216 620

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	31 304	112 026	(30 603)	112 727
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	31 304	112 026	(30 603)	112 727
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	31 282	112 026	(30 603)	112 705
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	31 282	112 026	(30 603)	112 705
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	216 620	112 727	31 305



Богданов Роман
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 апреля 2023 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью**
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "БАСТИОН"
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

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

	Коды		
	0710005		
	31	12	2022
	90012254		
	1648029756		
	41.20		
	12300		16
	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	153 674	283 601
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	145 174	283 601
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	8 500	-
Платежи - всего	4120	(142 794)	(318 360)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(138 804)	(315 747)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 127)	(2 503)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(863)	(110)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 880	(34 759)
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	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	(42)	-
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	(42)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(42)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	10 838	(34 759)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 710	45 469
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	21 548	10 710
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Богданов Роман
Вячеславович

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 апреля 2023 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "БАСТИОН"

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

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710003		
2022	12	31	
90012254			
1648029756			
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	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	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	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель



**Богданов Роман
Вячеславович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 апреля 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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
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.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	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.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							



Руководитель Богданов Роман Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 апреля 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						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.	4 600	-	16 800	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5210	за 2021г.	-	-	4 600	-	-	-	-	-	21 400	-
Земельные участки	5201	за 2022г.	4 600	-	16 800	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	4 600	-	-	-	-	-	21 400	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	4 600	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022г.	122 724	236 334	(336 771)	(16 800)	5 488
	5250	за 2021г.	49 276	149 833	(71 785)	(4 600)	122 724
Оазис	5241	за 2022г.	-	4 048	2	-	4 046
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Спортивная	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	1 442	-	-	1 442
Лесной	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	122 724	213 534	336 258	-	-
Комарова, 22 б Побачев	5244	за 2022г.	17 990	135 159	30 425	-	122 724
	5254	за 2021г.	-	-	(8 000)	(8 000)	-
Комарова, 22 б Лифт-Экс	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	-	(8 800)	(8 800)	-
Звезда	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	31 280	9 346	40 626	-	-
Комарова 14В (нежилое)	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	165	165	-	-
Офис Корролёва 116	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	90	90	-	-
Спортивная, 22	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	-	(4 600)	(4 600)	-

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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя		Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации		5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию		5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)		5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств		5287	21 400	4 600	-
		5288	-	-	-



Руководитель _____
Богданов Роман Вячеславович (подпись) _____
(расшифровка подписи)

27 апреля 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 корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
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:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
Борданов Роман Вячеславович
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 апреля 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	резерва под снижение стоимости	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков 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.	-	-	-	-	449 651	(329 398)	-	-	-	X	120 252	-	120 252
	5420	за 2021г.	47 883	-	-	47 883	37 143	(85 025)	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	6 560	(6 560)	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	-	12 144	(12 144)	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	443 065	(322 812)	-	-	-	-	120 252	-	120 252
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	9	(9)	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	25	(25)	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	47 883	-	-	47 883	24 990	(72 872)	-	-	-	102 259	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) **Богданов Роман Вячеславович**
 (расшифровка подписи)

27 апреля 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)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	29 933	-	301 140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2021г.	277	-	184 535	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	29 933	-	301 140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	277	-	184 535	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	29 933	-	301 140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2021г.	277	-	184 535	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	балансовая стоимость
Всего								
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	
							поступление	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2022г.	170 785	71 261	-	(242 046)	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	170 785	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	-	23 080	-	(23 080)	-	-	-	-	170 785
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	462	10 875	-	(6 060)	-	-	X	X	-
	5580	за 2021г.	111 601	88 469	-	(199 608)	-	-	-	-	5 277
	5561	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	462
	5581	за 2021г.	2 879	69 432	-	(72 311)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2022г.	314	7 740	-	(2 915)	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	2 367	4 158	-	(6 211)	-	-	-	-	5 139
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	314
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	106 223	12 000	-	(118 223)	-	-	-	-	-
	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	132	2 879	-	2 864	-	-	-	-	-
прочая	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	148
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2022г.	462	10 875	-	(6 060)	-	-	X	X	-
	5570	за 2021г.	111 601	88 469	-	(199 608)	-	-	X	X	5 277
Итого											462

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	6 560	2 812
Расходы на оплату труда	5620	3 117	2 518
Отчисления на социальные нужды	5630	966	777
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	4 217	819
Итого по элементам	5660	14 860	6 926
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	14 860	6 926

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



Руководитель
Богданов Роман Вячеславович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

27 апреля 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	640	(640)	-	-



Богданов Роман
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 апреля 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	-	201 881	-
в том числе:				
Заключенные по ДДУ по ЭСКРОУ	5801	-	201 881	-
Выданные - всего	5810	-	235 659	-
в том числе:				
Залог доли в УК по договору ДЗ-85210087/1	5811	-	218 826	-
Залог имущественных прав по договору ДИ-85210087/2	5812	-	16 833	-



Богданов Роман
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 апреля 2023 г.

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
Бюджетные кредиты - всего	5910			На конец года
в том числе:	5920			
	5911			
	5921			
за 2022г.				
за 2021г.				
за 2022г.				
за 2021г.				



Богданов Роман
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 апреля 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах ООО «СЗ «Бастион»
за 2022 год

I. Общие сведения

I.1. Общая информация

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Бастион».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «СЗ «Бастион» (далее по тексту - Общество).

Место нахождения: 425000, Республика Марий Эл, г. Волжск, ул. Молодежная, дом 1, офис 210.

Почтовый адрес: 422545, Республика Татарстан, г. Зеленодольск, ул. Королева, дом 11Б.

Дата образования: 28 февраля 2011 г.

Данные о государственной регистрации юридического лица:

Свидетельство о регистрации от 28.02.2011 г.

ОГРН: 1111673000416.

Наименование регистрирующего органа: МИ ФНС №8 по РТ.

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 41.20 «Строительство жилых и нежилых зданий».

Среднесписочная численность штатных сотрудников на конец 2022 г. – 12 человек, на конец 2021 г. – 12 человек.

Устав ООО «СЗ «Бастион» утвержден решением единственного участника от 08 апреля 2021 года и зарегистрирован ИФНС России по Йошкар-Оле 06 мая 2021 года.

Уставный капитал Общества составляет – 22 000 (Двадцать две тысячи) рублей и состоит из 100% доли, принадлежащей единственному учредителю ООО «СЗ «Бастион» Богданову Роману Вячеславовичу, являющемуся бенефициарным владельцем.

ООО «СЗ «Бастион» является членом саморегулируемой организации «Гильдия строителей Республики Марий Эл», что подтверждается:

- Свидетельством №С-174-12-0289-12-050617 Без ограничения срока и территории его действия.

Общество не имеет намерения прекращать свою деятельность.

I.2. Филиалы и представительства

Общество не имеет представительств, имеет в своем составе обособленное подразделение:

	Наименование обособленного подразделения	Местонахождение
1.	Зеленодольский офис ООО «Бастион»	РТ, г.Зеленодольск, ул.Королева, 11Б

I.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

Общество возглавляет единоличный исполнительный орган, назначаемый на эту должность единственным Учредителем.

Директор ООО «СЗ «Бастион» – Богданов Роман Вячеславович

I.4. Основные показатели деятельности Общества

Показатель	2021 г. (тыс.руб.)	2021 г. (тыс.руб.)	Отклонения (тыс.руб.)
Выручка по основным видам деятельности	111218	60750	50468
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	-	(6926)	(6926)
Прибыль по обычным видам деятельности	111218	53824	57394
Коммерческие расходы	-	-	
Управленческие расходы	-	-	
Проценты к получению	-	-	
Прочие доходы	328	33321	(32993)
Прочие расходы	(2021)	(3012)	991
Проценты к уплате	-	-	
Прочие	-	-	
Прибыль до налогообложения	109525	84133	25392

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

II.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет осуществляется на основе учетной политики, утвержденной приказом директора № 18 от 24.12.2022 г.

Показатель отчетности считается существенным, если сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

II.2. Существенные аспекты учетной политики

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом;

- переоценка основных средств не производится;

- запасы учитываются по фактической себестоимости;

- списание запасов в производство производится по средней себестоимости.

В течение 2022 года изменения в учетную политику Общества не вносились.

III. Раскрытие существенных показателей

Пояснения к «Бухгалтерскому балансу»

III.1. Основные средства

На 31.12.2022 г. остаток по стр 1150 бухгалтерского баланса на сумму 26 888 тыс. руб. был сформирован:

1. за счет незавершенного строительства Общества по объектам:
 - жилого дома с рабочим наименованием «Оазис» на сумму 4 045 684 (Четыре миллиона сорок пять тысяч шестьсот восемьдесят четыре) рубля 03 копейки.
 - танхауса с рабочим наименованием «Спортивная» на сумму 1 441 850 (Один миллион четыреста сорок одна тысяча восемьсот пятьдесят) рублей 15 копеек.

III.2. Финансовые вложения

В строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражена сумма, вложенная на депозит в банке.

III.3. Дебиторская и кредиторская задолженности. Заёмные средства.

Дебиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками по строке 1230 бухгалтерского баланса, отраженная за минусом резерва по сомнительным долгам, по состоянию на 31 декабря 2022 г., составила 3 209 тыс. руб., за аналогичный период прошлого года – 29 933 тыс. руб. Уменьшение дебиторской задолженности составило 26 724 тыс. руб.

Перечень основных дебиторов (свыше 100 тыс.руб.) на 31.12.2022 г.:

№ п/п	Наименование дебиторов	Сумма, тыс. руб.
1	АРХИТЕКТУРНО СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ ЭСФОЭС АРХИТЕКТС ООО	1 268
2	АРТ-ПРОЕКТ ООО	156

Кредиторская задолженность по строке 1520 бухгалтерского баланса, составила 5277 тыс.руб., за аналогичный период прошлого года – 462 тыс. руб. Увеличение кредиторской задолженности составило 4815 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2022 г.:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	Налоговые обязательства	5139
1	Расчеты с покупателями и заказчиками	0
1	Расчеты с персоналом по оплате труда	138

Заёмные средства по строке 1510 бухгалтерского баланса, составила 0 тыс. руб., за аналогичный период прошлого года – 0 тыс. руб.

III.4. Капитал и резервы

Уставный капитал в 2022 г. составляет 22 000 руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на начало отчетного периода составляет 112 705 тыс.руб., сумма прибыли по окончании отчетного периода составила 216 598 тыс. руб.

III.5. Расчет налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Для расчета единого налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, применяются объект налогообложения в виде доходов (ставка налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, составляет 6%).

Налоговая база по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, определяется по данным книги учета доходов и расходов. При этом доходы в виде имущества, полученного в рамках целевого финансирования, в книге учета доходов и расходов не отражаются. Учет средств целевого финансирования и расходов, оплаченных за счет этих средств, осуществляется в регистрах бухучета с помощью соответствующих аналитических признаков на счетах бухучета.

Согласно налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, за 2022 г. сумма дохода составила 111 218 238 руб.

Сумма налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, (авансового платежа) уменьшается на суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве, а также суммы взносов по соответствующим договорам на добровольное личное страхование в пользу работников, исчисленные (отраженные в декларациях и расчётах) и уплаченные в течение отчетного (налогового) периода (п. 3.1 ст. 346.21 НК РФ), а именно на 1 040 665 руб.

Сумма налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, за 2022 г. составила 6 673 094 руб.

Пояснения к «Отчету о финансовых результатах»

III.6. Выручка

Выручка формируется на основании книги расходов и доходов за 2022 год.

тыс. руб.

Наименование вида деятельности	2022 г.	2021 г.
	Сумма	Сумма
Оказание услуг, в т.ч.	111 218	60 750
Проектные работы	10	101
Продажа квартир	111 208	60 649

III.7. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

	2022 г.		2021 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация материалов	-	-	-	-
Прочие доходы	328	-	33 321	-
Услуги банка	-	802	-	999
Резерв и оценочные обязательства	-	640	-	1 135
Спецодежда	-	-	-	-
Налоги	-	45	-	24
Взносы в СРО	-	65	-	91
Расходы на хозяйственные нужды	-	408	-	630
Благотворительная помощь	-	60	-	133
Итого прочие доходы/расходы	328	2 021	33 321	3 012

Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

III.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/11 «Отчет о движении денежных средств»

Денежные потоки в 2022г. осуществлялись только по текущим операциям.

Денежные средства за 2022 год по сч.50 («Касса»):

Сальдо на начало отчетного периода составляет 0 рублей.

Приход наличных денежных средств в 2022 году был на сумму 4041,3 тыс. руб.,
расход наличных денежных средств - на сумму 4041,3 тыс. руб.

Сальдо на конец отчетного периода составляет 0 рублей.

Денежные средства за 2022 год по сч.51 («Расчетные счета»)

Сальдо на начало отчетного периода составляет 10 709 тыс.руб.

Приход денежных средств на расчетный счет в 2022 году был на сумму 279 332
тыс. руб., расход денежных средств с расчетного счета на сумму 268 493 тыс. руб.

Остатки денежных средств, находящиеся на счетах банка на конец 2022 г.
составляют 21 548 тыс. руб.

На сч. 55 («Специальные счета в банках») на конец 2022 г отражены депозиты,
размещенные в ВТБ банке по ген.согл № ДЕППИБ-22-776109 от 23.12.2022 г. на сумму
50 000 (пятьдесят тысяч) рублей.

III.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Условные активы у Общества отсутствуют; условные обязательства у Общества
отсутствуют.

Оценочные обязательства в 2022 г. признаны на сумму 640 000 руб., погашены на
сумму 640 000 руб. (резервы на оплату отпусков сотрудников). Иных оценочных
обязательств Общество в течении 2022 г. не признавало и не погашало, на отчетную дату
31.12.2022 г. иных оценочных обязательств Общество не имеет.

III.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

В течении деятельности ООО «СЗ» «Бастион» директор и единственный учредитель
Богданов Роман Вячеславович предоставлял беспроцентные займы организации по
договорам займа с учредителей. Совокупное сальдо на начало отчетного периода
01.01.2022 г. по указанным договорам составляет 0 тыс. рублей. Получено от учредителя
по договорам беспроцентного займа в 2022 году было на сумму **26 040 000,00** тыс. руб. Вся
сумма была погашена в течении года. Совокупное сальдо на конец отчетного периода
составляет 0 рублей

Перечень бенефициарных владельцев:

1. Богданов Роман Вячеславович (ИНН 164807122742) владеющий долей в
уставном капитале Общества в размере 100%.

Расходы на оплату труда, выплаченных, организацией основному управленческому персоналу в 2022 г. составили 4 128 996,90 руб. (в том числе налоги и страховые взносы), в 2021 г. соответствующая сопоставимая сумма составила 4 467 684,69 руб.

III.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

На момент составления бухгалтерской отчетности Общество не владеет информацией в части событий после отчетной даты, т.е. о событии, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества.

III.10. Дивиденды

В течение отчетного периода Обществом дивидендов не было начислено и выплачено.

Директор



М. П.

_____/Богданов Р.В./

«__» _____ 2023 г.

Прошито, пронумеровано
и скреплено печатью

41
Директор
Маркарян А. А.

