

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Адресат: Участники ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский», директор ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский».

Аудируемое лицо: Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «АСПЭК-Чайковский» (ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский») (далее – Организация).

Адрес (место нахождения): 426008, г. Ижевск, ул. Пушкинская, 268, эт.1, каб.18.

Государственная регистрация: ОГРН 1201800000742.

Мнение.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Организации, 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 и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе "Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности" нашего заключения. Мы независимы по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту финансовой отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица.

Директор Организации несет ответственность за подготовку указанной финансовой отчетности в соответствии с Законом РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и за систему внутреннего контроля, которую он считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности директор несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Директор несет ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности.

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий

или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

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

- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за управление Организацией, 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 задания по аудиту,
директор ООО «Эксперт-Центр»,
ОРНЗ 22006112376



 А.Чувыгин/

Адрес аудитора (место нахождения): 426008, г. Ижевск, ул. Пушкинская, 268.

Государственная регистрация: ОГРН 1141831004480.

Членство в СРО: АА «Содружество», ОРНЗ 12006116572.

15 марта 2023 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «АСПЭК-ЧАЙКОВСКИЙ»	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества	по ОКПО			
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	1831197301		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	68.10		
Местонахождение (адрес)	426008, Удмуртская Респ, Ижевск г, Пушкинская ул, д. № 268, этаж 1 кв. 18	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ЭКСПЕРТ-ЦЕНТР"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	1831168734
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1141831004480

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	-	-	-
Пояснение 2	Основные средства	1150	273	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	3 119	17	1
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	17	-
	Итого по разделу I	1100	3 392	34	1
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Пояснение 4	Запасы	1210	310 951	22	-
	в том числе:				
Пояснение 4	Вложения в капитальное строительство		251 569	22	-
Пояснение 4	НДС по кап. строительству		26 719	-	-
Пояснение 4	Авансы по кап. строительству		32 663	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	214	-	-
Пояснение 5	Дебиторская задолженность	1230	620 445	121	50
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	793 718	74	-
	Прочие оборотные активы	1260	480	3	-
	Итого по разделу II	1200	1 725 808	220	50
	БАЛАНС	1600	1 729 200	254	51

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	50	50	50
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 527)	(70)	(2)
	Итого по разделу III	1300	(2 477)	(20)	48
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
ПБО разд 7	Заемные средства	1410	1 056 638	272	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 545	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
ПБО разд 3	Прочие обязательства	1450	620 515	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 679 698	272	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
Пояснение 5	Кредиторская задолженность	1520	51 977	2	3
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Пояснение 7	Оценочные обязательства	1540	2	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	51 979	2	3
	БАЛАНС	1700	1 729 200	254	51

Директор

(подпись)

Глухов Павел Михайлович

(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.



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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью**
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «АСПЭК-ЧАЙКОВСКИЙ»
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Покупка и продажа собственного недвижимого имущества**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью**
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
1831197301		
68.10		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(251 259)	(246)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(240 835)	(234)
в связи с оплатой труда работников	4122	(28)	(1)
процентов по долговым обязательствам	4123	(835)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(9 561)	(11)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(251 259)	(246)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	50
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	50
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	-	50

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 047 159	270
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 047 159	270
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	(2 256)	-
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 256)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 044 903	270
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	793 644	74
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	74	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	793 718	74
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор



Глухов Павел Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Общество с ограниченной ответственностью		по ОКПО			
Организация <u>СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «АСПЭК-ЧАЙКОВСКИЙ»</u>		ИНН	1831197301		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	68.10		
Вид экономической деятельности <u>Покупка и продажа собственного недвижимого имущества</u>		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей					

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
ПБО разд 3	Выручка	2110	-	-
ПБО разд 3	Себестоимость продаж	2120	-	-
ПБО разд 3	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 686)	(72)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 686)	(72)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(116)	(2)
	Прочие доходы	2340	-	-
ПБО разд 3	Прочие расходы	2350	(211)	(11)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 013)	(85)
	Налог на прибыль	2410	556	17
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	556	17
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 457)	(68)

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	(2 457)	(68)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Директор



Глухов Павел Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710004	
31	12 2022
1831197301	
68.10	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью

СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «АСПЭК-ЧАЙКОВСКИЙ»

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности

ОКВЭД 2

Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОКФС

Общества с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

по ОКOPФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

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	50	-	-	-	(2)	48
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(68)	(68)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(68)	(68)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
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. За 2022 г.	3200	50	-	-	-	(70)	(20)
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	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 457)	(2 457)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	(2 457)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	(2 457)	(2 457)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	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	50	-	-	-	(2 527)	(2 477)

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2021 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов		
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-		
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-		
исправлением ошибок	3420	-	-		
после корректировок	3500	-	-		
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	(2 477)	(20)	48



Директор Глухов Павел Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	62 068	(62 068)	-	
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе: Земельный участок пл. 32467 квм. Берша 7-4 кад. №18:08:023027.59	5241	за 2022г.	-	61 750	61 750	-	
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	
Пушкинская 268(АСПЭК-Домстрой)	5242	за 2022г.	-	318	318	-	
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	
		за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	5271	-	-

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	-	-	-



 Директор Глухов Павел Михайлович

 (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	272	1 059 457	-	(3 091)	-	-	-	1 056 638	
	5571	за 2021г.	-	272	-	-	-	-	-	272	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	894 173	-	(835)	-	-	-	893 338	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	272	165 284	-	(2 256)	-	-	-	163 300	
	5573	за 2021г.	-	272	-	-	-	-	-	272	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	2	282 748	-	(230 773)	-	-	-	51 977	
	5580	за 2021г.	3	1	-	(2)	-	-	-	2	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	-	276 494	-	(224 653)	-	-	-	51 841	
	5581	за 2021г.	2	-	-	2	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1	6 164	-	(6 040)	-	-	-	125	
	5583	за 2021г.	-	1	-	-	-	-	-	1	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	1	90	-	80	-	-	-	11	
	5586	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	1	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	274	1 342 205	-	(233 864)	-	X	X	1 108 615	
	5570	за 2021г.	3	273	-	(2)	-	X	X	274	

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	-	-	-



Директор
Глухов Павел Михайлович
(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	20	1
Отчисления на социальные нужды	5630	6	-
Амортизация	5640	45	-
Прочие затраты	5650	2 615	71
Итого по элементам	5660	2 686	72
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	2 686	72


 Директор (подпись)
 Глухов Павел Михайлович
 (расшифровка подписи)
 10 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	-	2	-	-	2
в том числе:						
Резервы по отпускам	5701	-	2	-	-	2



Директор Глухов Павел Михайлович
(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский» за 2022 год

1. Сведения об организации.

Организационно – правовая форма и полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «АСПЭК-Чайковский».

Сокращенное наименование: ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский».

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «АСПЭК-Чайковский» зарегистрировано 21.01.2020, о чем МИФНС № 11 по Удмуртской Республике выдано Лист записи ЕГРЮЛ за государственным регистрационным номером (ГРН) 1201800000742.

Место нахождения Общества: 426008, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Пушкинская, дом 268, этаж 1, кабинет 18.

Основной государственный регистрационный номер 1201800000742.

Коды ОКПО – 43158438; ОКАТО – 94401375000; ОКВЭД – 68.10.

ИНН/ КПП – 1831197301/ 183101001 (Свидетельство о постановке на учёт в налоговом органе юридического лица, выдано МИФНС № 10 по Удмуртской Республике от 21.01.2020г).

Списочная численность работающих на отчетную дату (31.12.2022 г.) составляет 1 человек, в том числе женщин 0.

Уставный капитал Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «АСПЭК-Чайковский» определен в размере 50 000 рублей, разделен на доли. Уставный капитал ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский» оплачен полностью.

По Уставу основными видами деятельности Общества являются:

- организация управления строительством, осуществление технического надзора;
- строительство и эксплуатация объектов производственно-технического, административного и жилого назначения, ремонтно-реставрационные работы;
- осуществление функций генерального подрядчика;
- осуществление инженерных изысканий для строительства;
- гражданско-промышленное проектирование и строительство, ремонтно-строительные работы;
- выполнение функций заказчика-застройщика в строительстве;
- аренда легковых автомобилей, строительных машин и оборудования;
- оптовая и розничная торговля;
- производство и реализация строительных и иных материалов, деталей и конструкций, комплектующих и иных изделий;
- инвестиционная деятельность;
- купля-продажа недвижимости;
- управление недвижимым имуществом;
- сдача внаем собственного недвижимого имущества;
- управление эксплуатацией нежилого фонда;
- предоставление посреднических услуг, связанных с недвижимым имуществом;
- участие в управлении другими обществами;
- финансовое посредничество;
- оказание технических услуг в области производства технологии компьютерных информационных систем; пуско-наладочные работы, технические консультации;
- аренда торгового оборудования;
- деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита, консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием;
- рекламная деятельность;
- наём рабочей силы и подбор персонала;

- оказание услуг и проведение работ на коммерческой основе, посредническая деятельность;
- предоставление прочих услуг;
- капиталовложения в ценные бумаги;
- капиталовложения в собственность;
- реализация производственных и коммерческих интересов учредителей;
- производство тепловой энергии;
- оказание посреднических услуг при продаже автомобилей;
- внешнеэкономическая и внешнеторговая деятельность, экспортно-импортные операции;
- осуществление инвестирования собственных или привлеченных средств в проекты сотрудничества с фирмами и организациями зарубежных стран, включая создание самостоятельных производств, совместных предприятий, культурных центров, гостиниц, спортивно-оздоровительных сооружений;
- осуществление других видов хозяйственной деятельности, не противоречащих законодательству России.

Ответственные за составление бухгалтерской отчетности:

1. Директор

Глухов Павел Михайлович

2. Учетная политика организации

Выручка от услуг Заказчика-Застройщика по договорам долевого участия, формируется после получения разрешения на ввод объекта в эксплуатацию и подписания участником долевого строительства акта приема-передачи объекта долевого строительства.

В целях налогообложения по налогу на прибыль доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, не зависимо от фактического получения денежных средств или иного имущества.

Объекты капитального строительства до ввода их в эксплуатацию отражаются как незавершенные капитальные вложения (на счете 08.10). Учет затрат по капитальному строительству ведется по фактическим расходам в разрезе каждого объекта учета. При строительстве объектов учет затрат ведется нарастающим итогом с начала строительства, до получения акта о вводе объекта в эксплуатацию.

К законченному строительству относятся принятые в эксплуатацию объекты, приемка которых оформлена в следующем порядке:

- получено разрешение на ввод объекта в эксплуатацию;
- с генеральным подрядчиком составляется и подписывается форма КС-11.

Расходы, сформированные на счетах 26, 44 напрямую относятся на себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Стоимость ремонта основных средств отражается в учете путем включения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ.

Переоценка основных средств не производится.

Материально - производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы, за исключением ГСМ, которые учитываются по средней стоимости.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. При выбытии финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Перевод долгосрочной задолженности по займам и кредитам в краткосрочную производится в момент, когда по условиям договора займа и кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней. Дополнительные расходы, связанные с получением кредитов, включаются в состав расходов в периоде, в котором произведены данные расходы.

Проценты по кредитам и займам, полученные на строительство инвестиционных активов, учитываются в стоимости инвестиционных активов.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражены в бухгалтерском балансе развернуто, в отчете о финансовых результатах свернуто.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в разделе «Оборотные активы», «Внеоборотные активы» в зависимости от срока их погашения.

В бухгалтерском балансе суммы авансов, полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

В бухгалтерском балансе в строке «Запасы» в том числе отражаются суммы по:

- Вложениям в капитальное строительство (счет 08.10);
- Авансам, выданным под кап. строительство;
- НДС по капитальному строительству.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность по договорам долевого участия отражается развернуто с момента регистрации договора долевого участия.

При заполнении бухгалтерского баланса по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» (строка 1250) отражается информация о денежных средствах, аккредитивах и депозитах.

С 2022 года организация, перешла на учет арендных операций в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", который утвержден Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Организация по договору аренды с ООО «АСПЭК-Домстрой» признало право пользования активом и обязательство по аренде в апреле 2022г.

В целях применения настоящего стандарта стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по

ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

3. Характеристика деятельности и финансовые показатели

В 2022 г. основными направлениями деятельности Общества были:

- подготовка по строительству жилых домов, объектов коммерческой недвижимости в качестве застройщика.

Финансовые показатели отражены в формах финансовой отчетности «Бухгалтерский баланс» и «Отчет о финансовых результатах»

Отчет о финансовых результатах.

Выручка за 2022 год составила 0 тыс. руб.

Себестоимости за 2022 год составила 0 тыс. руб.

Валовая прибыль за 2022 год составила 0 тыс. руб.

Управленческие расходы на 31.12.2022 г. составили 2 686 тыс. руб. Большую часть управленческих расходов составили:

- фонд оплаты труда с налогами - 26,6 тыс. руб.;
- амортизация – 45 тыс. руб.;
- работы и услуги сторонних организаций – 1 576 тыс. руб.;
- страхование ответственности – 70 тыс. руб.;
- госпошлина – 421 тыс. руб.;
- расходы на рекламу – 400 тыс. руб.;
- РБП – 145 тыс. руб.

Проценты к уплате (стр. 2330 Отчета о финансовых результатах) составили в 2022 г. 116 тыс. руб.

Прочие доходы за 2022 год составили 0 тыс. руб.

Прочие расходы в 2022 г. составили в сумме 211 тыс. руб. (стр. 2350 Отчета о финансовых результатах). Основную часть прочих расходов составляют расходы по убыткам прошлых лет выявленный в отчетном периоде 120 руб.; расходы на услуги банка составили 41 тыс. руб.; штрафы, пени и неустойки 50 тыс. руб.

Налог на прибыль (отложенный налог на прибыль) в 2022 г. равен 556 тыс. руб.

Убыток в 2022 году составил (-) 2 457 тыс. руб.

Относительные показатели прибыльности (рентабельности) деятельности предприятия за 2022 г.: рентабельность активов составила (-) 0,14%.

Бухгалтерский баланс.

Внеоборотные активы на 31.12.2022 г. составили 3 392 тыс. руб., по сравнению с 2021 годом внеоборотные активы увеличились на 3 358 тыс. руб.

На конец отчетного года оборотные активы составили 1 725 812 тыс. руб., в сравнение с 2021 г. оборотные активы выросли на 1 725 592 тыс. руб. за счет дебиторской задолженности,

денежных средств и денежных эквивалентов. Вложения в капитальное строительство в структуре оборотных активов занимают 15%. В структуре вложений в капитальное строительство затраты на строительство жилых домов составляют 251 573 тыс. руб. (100%).

Дебиторская задолженность составляет за отчетный период 620 445 тыс. руб. Большую часть дебиторской задолженности – 99% составляет задолженность по договорам долевого участия в строительстве в размере 620 231 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты на конец 2022 года составляют 793 718 тыс. руб.

За 2022 год собственные средства сократились на 2 457 тыс. руб. за счет непокрытого убытка. На 31.12.2022 г. размер непокрытого убытка составил (-) 2 527 тыс. руб. Уставный капитал составил 50 тыс. руб.

Общий объем обязательств за 2022 г. вырос и на 31.12.2022 г. составил 1 731 681 тыс. руб. Наибольший рост произошел по статье «заемные средства», на конец года она составляет 1 056 638 тыс. руб. (60% от всего объема обязательств).

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 г. составляет 51 977 тыс. руб. (3% от всего объема обязательств).

Прочие обязательства, складывающиеся из расчетов по договорам ДДУ, составили 35% от всех обязательств, и на 31.12.2022 г. составили 620 515 тыс. руб.

Такая динамика собственных средств и обязательств снижает финансовые показатели предприятия, о чем показывают коэффициент соотношения собственных и заемных средств. Коэффициент соотношения собственных и заемных средств (или коэффициент финансовой зависимости) на 31.12.2022 составил (-) 0,001.

Коэффициент текущей ликвидности, характеризующий возможности предприятия исполнять свои обязательства, составил за отчетный период 33,2.

Чистые активы предприятия на конец года сократились на 2 457 тыс. руб. и составили (-) 2 477 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств сумма НДС отражена в размере 8 794 тыс. руб. по строке 4129 «прочие платежи» раздела Денежные потоки от текущих операций. Обществом выделен весь НДС, который уплачен поставщикам.

В отчете о движении денежных средств по строке 4129 «Прочие платежи» отражены:

- суммы НДС в размере 8 794 тыс. руб.;
- налог на имущество 184 тыс. руб.;
- услуги банка 41 тыс. руб.

4. Экологические платежи.

Сумма экологических платежей за 2022 год составила 0 руб.

5. Условные факты хозяйственной деятельности.

Незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств, в которых ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский» выступает ответчиком, нет.

6. Информация о связанных сторонах

В течение 2022 года предприятие вело активную деятельность с предприятиями группы «АСПЭК». Данные предприятия являются связанными по отношению к ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский».

1. Лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 % уставного капитала ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский»:

- ООО «АСПЭК-Домстрой» владеет долей в размере 99%, номинальной стоимостью 49 500 рублей. ИНН 1835060192.

- Хорошавцев Виктор Геннадьевич владеет долей в размере 1%, номинальной стоимостью 500 рублей.

2. Юридические лица, в которых ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский» имеет право распоряжаться более 20 % уставного капитала отсутствуют.

3. Члены Совета Директоров ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский»: Совет директоров отсутствует.

4. Единоличный исполнительный орган ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский»: Директор Глухов Павел Михайлович, действующий на основании Устава.

5. Бенефициарные владельцы ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский»:

Питкевич Михаил Юрьевич, косвенно владеющий 99% долей Общества;

Хорошавцев Виктор Геннадьевич, непосредственно владеющий 1% долей Общества.

6. Иные связанные лица:

Юридические лица, аффилированные Питкевичу Михаилу Юрьевичу, являющемуся бенефициарным владельцем ниже указанных обществ, и Хорошавцеву Виктору Геннадьевичу (входят в одну группу лиц по основанию прямого и косвенного владения одним лицом – Хорошавцевым Виктором Геннадьевичем более 50% долей в уставных капиталах указанных обществ), а также в силу исполнения Хорошавцевым В.Г. функций единоличного исполнительного органа ниже указанных обществ:

ООО «АСПЭК ГРУПП». ИНН 9703039953. Место нахождения: г. Москва, Вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, Пресненская наб., д. 8 стр. 1, этаж 9, помещ./ком. ПН/14..

1. ООО «АСПЭК-групп». ИНН 1831199299. Место нахождения: г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 3, этаж 1, помещение 14.

2. ООО «Управляющая компания «АСПЭК». ИНН 1831150134. Место нахождения: 426011, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 3, помещение 26.

3. ООО «УК «Галисман», ИНН 1831149650, Место нахождения: г. Ижевск, ул. Холмогорова, 11.
4. ООО «Центр управления проектами АСПЭК». ИНН 1831163831. Место нахождения: 426011, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 3, этаж 4, помещение 29.
5. ООО «Геофинанс», ИНН 7704802780. Место нахождения: 121099, г. Москва, Прямой переулок, д.12, стр. 1.
6. ООО «АСПЭК-Открытие», ИНН 1840079449. Место нахождения: г. Ижевск, г. Ижевск, ул. Союзная, д. 2Д.
7. ООО «АСПЭК-Авто». ИНН 1840012733. Место нахождения: 426075, г. Ижевск, ул. Союзная, д. 2А.
8. ООО «АСПЭК-Моторс». ИНН 1831092235. Место нахождения: г. Ижевск, ул. Союзная, д. 2Б.
9. ООО «АСПЭК-Лидер». ИНН 1831131660. Место нахождения: г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 9.
10. ООО «АСПЭК-Центр». ИНН 1831114859. Место нахождения: г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 9
11. ООО «АСПЭК-Премиум». ИНН 1834046830. Место нахождения: 426075, г. Ижевск, ул. Союзная, д. 2Д.
12. ООО «АСПЭК-Моторс-Сервис». ИНН 1834046822. Место нахождения: 426075, г. Ижевск, ул. Союзная, д. 2Б.
13. ООО «Премьер-Авто». ИНН 1831163599. Место нахождения: 426075, г. Ижевск, ул. Союзная, д. 2А.
14. ООО «АМС». ИНН 1840029543. Место нахождения: 426075 г. Ижевск, ул. Союзная, 2В, этаж 2 комната 14.
15. ООО «АСПЭК-Детейлинг», ИНН 1840077963. Место нахождения: г. Ижевск, ул. Союзная, д. 2В.
16. ООО «АСПЭК-Драйв», ИНН 1834051100. Место нахождения: г. Ижевск, ул. Союзная, 2в.
17. ООО «АСПЭК-Импульс». ИНН 1840002485. Место нахождения: УР, г. Ижевск, ул. Союзная, 2А.,
18. ООО «Экоферма «Дубровское». Место нахождения: 426011, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 3, кабинет 22.
19. ООО «АСПЭК-Органик». ИНН 1831204541. Место нахождения: 426011, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д.3, этаж 5, помещение 27.
20. ООО «АСПЭК-Агро». ИНН 1831207221. Место нахождения: 426011, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 3, этаж 5, помещ. 15.
21. ООО «АСПЭК-Интерстрой». ИНН 1835071780. Место нахождения: УР, г. Ижевск, ул. Пушкинская, 268, этаж 3, офис 26 «з»,
22. ООО «АСПЭК-Инжиниринг». ИНН 9703098469. Место нахождения: 123112, г. Москва, наб. Пресненская, д. 8, стр. 1, помещ. IN, ком. 14.

23. ООО «АСПЭК-Проект». ИНН 1831101264. Место нахождения: 426008, г. Ижевск, ул. Пушкинская, д. 268.
24. ООО «АСПЭК-Недвижимость». ИНН 1831146120. Место нахождения: 426008, г. Ижевск, ул. Пушкинская, д. 268.
25. ООО «АСПЭК-Домстрой». ИНН 1835060192. Место нахождения: Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Пушкинская, д. 268, этаж 1, помещение 20.
26. ООО Специализированный застройщик «АСПЭК-Строй», ИНН 1831195022. Место нахождения: г. Ижевск, ул. Пушкинская, д. 268, этаж 1, кабинет 13,
27. ООО Специализированный застройщик «АСПЭК-М», ИНН 1831196964. Место нахождения: г. Ижевск, ул. Пушкинская, д. 268, этаж 1, кабинет 21,
28. ООО Специализированный застройщик «АДС Групп». ИНН 1660360107. Место нахождения: 420140 г. Казань, ул. Вербная, 1, помещение 1003.
29. ООО Специализированный застройщик «АДС-Альметьевск». ИНН 1644098734. Место нахождения: 423461 РТ, г. Альметьевск, ул. Шевченко, д. 25, офис 201.
30. ООО Специализированный застройщик «АСПЭК-А». ИНН 1831202512. Место нахождения: 426008 г. Ижевск, ул. Пушкинская, 268, этаж 1, кабинет 20
31. ООО Специализированный застройщик «Казань Сити Девелопмент». ИНН 1655447112. Место нахождения: Татарстан, г. Казань, 2-я привольная улица, д. 33А, пом. 3,
32. ООО Специализированный застройщик «АСПЭК-Тюмень». ИНН 7203526105. Место нахождения: 625005, обл. Тюменская, г. Тюмень, ул. Щербакова, д. 88А, оф. 301.
33. ООО «АСПЭК-Актив». ИНН 1831203636. Место нахождения: 426008 г. Ижевск, ул. Пушкинская, 268, этаж 1, кабинет 33.
34. ООО АСПЭК-Лес». ИНН 1831206370. Место нахождения: 426011, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 3, этаж 5, помещ. 27.
35. ООО «АСПЭК-Лес Ефимовский». ИНН 4715778325. Место нахождения 187620, Россия, Ленинградская область, Бокситогорский р-он, п.г.т. Ефимовский, ул. Гагарина, д. 30.
36. Хорошавцев В.Г.

Перечень основных операций со связанными сторонами (суммы указаны с НДС):

Таблица 4

1. Поступление работ, товаров, услуг	Сумма, тыс. руб.
АСПЭК - ПРОЕКТ ООО	27 879
АСПЭК-ДОМСТРОЙ ООО	139 364
АСПЭК-Недвижимость ООО	405

Остатки задолженности по связанным сторонам:

Таблица 5

Суб. счет	Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
76.05	АСПЭК - ПРОЕКТ ООО		3 940
76.05	АСПЭК-ДОМСТРОЙ ООО		42 465
76.06	АСПЭК-ДОМСТРОЙ ООО		437
76.06	АСПЭК-Недвижимость ООО		405
76.07.2	АСПЭК-ДОМСТРОЙ ООО		10

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.
Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

7. Учет займов и кредитов

Расшифровка кредитов и займов на 31.12.2022 г. представлена в таблице № 7

Таблица № 7
в тыс. руб.

Наименование кредитора	Номер договора	Дата договора	Сумма кредита/займа	Дата погашения по договору	Остаток задолженности по основному долгу, тыс. руб.	Задолженность по процентам, тыс. руб.	Ставка, %	Периодичность погашения процентов	Размер комиссии, %	Обеспечение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ПАО "Сбербанк"	№ 420В009У3МФ (7-4А)	30.09.2022	1 171 668,00	30.12.2025	892 619	719	-	-	-	-
ООО "АСПЭК-Домстрой"	№ 05-12/20-473	28.12.2020	5 000,00	31.12.2024	2 382	77	0	С займом	-	-
ООО "АСПЭК-Домстрой"	№ 05-12/22-062 (7-4Б)	10.01.2022	74 876,33	31.12.2024	74 876	6 421	10	С займом	-	-
ООО "АСПЭК-Домстрой"	№ 05-12/22-122//03-12/22-010 (7-4А)	15.04.2022	100 000,00	31.12.2024	71 269	4 228	11,5	С займом	-	-
ООО "АСПЭК-Домстрой"	№ 05-12/22-200//03-12/22-024 (7-4Б)	01.06.2022	100 000,00	31.12.2024	228	8	6,5	С займом	-	-
ООО "АСПЭК-Домстрой"	№ 05-12/22-309//03-12/22-043 (7-4Б)	07.09.2022	100 000,00	31.12.2024	3 800	11	0	С займом	-	-
<i>Итого долгосрочных обязательств (стр. 1410)</i>	x	x	x	x	1 056 638	x	x	x	x	x
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
<i>Итого краткосрочных обязательств (стр. 1510)</i>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Всего обязательств (стр. 1410+1510)	x	x	x	x	1 056 638	x	x	x	x	x

8. Учет расчетов по налогу на прибыль

Налоговая база по налогу на прибыль за 2022 год составила – 15 111 тыс. руб.

На конец отчетного периода сформированы отложенные налоговые активы по убытку по налогу на прибыль 3 040 тыс. руб.

9. Налоговые выплаты

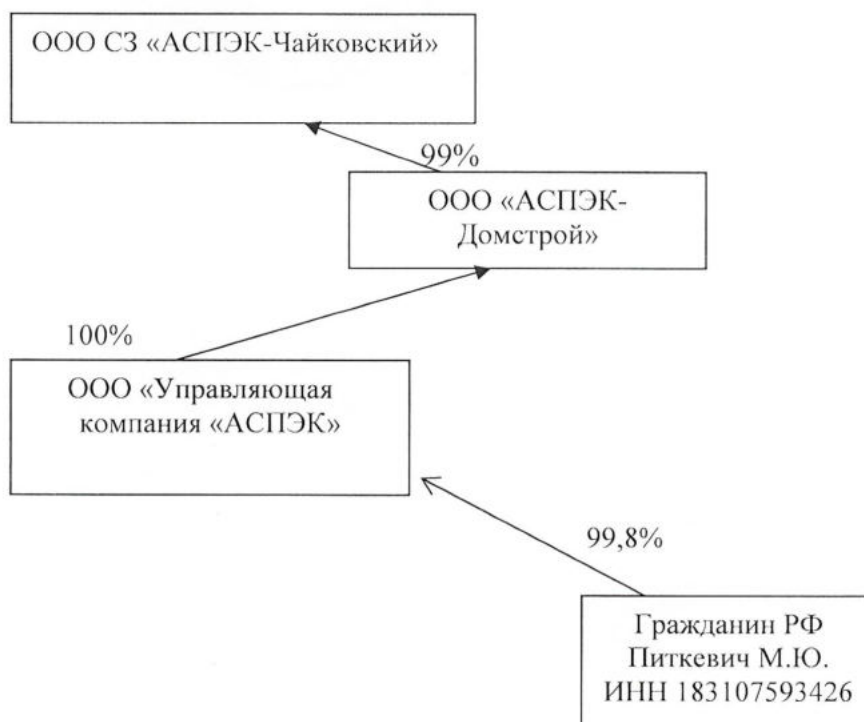
В 2022 году отчисления в бюджет и внебюджетные фонды 568,4 тыс. руб.

10. Информация о созданных резервах

Предприятием в 2022 году создан резерв ежегодных отпусков 2 тыс. руб.

11. Сведения о бенефициарном владельце ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский».

Бенефициарным владельцем ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский» является Питкевич Михаил Юрьевич, который косвенно (через третьих лиц) владеет данным юридическим лицом согласно указанной ниже схеме.



12. Информация о перспективах организации

ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский» является дочерней организацией ООО «АСПЭК-Домстрой» созданной в соответствии с требованиями Федерального закона от 30.12.2004 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» для реализации проекта застройки на земельных участках г. Ижевска в районе улиц Союзная и Архитектора П.П. Берша.

В рамках реализации проекта планируется строительство 3 жилых домов общей площадью ~40 000 кв.м. в периоде с 2021 по 2026 гг.

В 2023 г. деятельность ООО СЗ «АСПЭК-Чайковский» сосредоточена на реализации квартир, парковок и нежилых помещений по ДДУ в строящихся объектах квартала №7-4 проекта жилой застройки в районе улиц Союзная и Архитектора П.П. Берша.

Финансирование проекта планируется как за счет собственных средств, так и за счет привлекаемого проектного финансирования в банке-партнере, который определяется по итогам конкурса перед началом инвестиционной фазы проекта.

Операции, подлежащие обязательному контролю в соответствии с Федеральным Законом № 115 ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма» у Общества отсутствуют.

Директор

10.03.2023



П.М. Глухов