

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

ООО «СТАТУС»

о годовой бухгалтерской отчетности

**ООО «ЮТН СТРОЙ-2»
за 2022г.**

Аудиторское заключение в
количестве 1 экземпляров
получил

должность

ФИО

подпись

“ ”

_____ 2023г

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам ООО «ЮТН СТРОЙ-2»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «ЮТН СТРОЙ-2» (ОГРН 1085405010096), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022г.
- отчета о финансовых результатах за 2022г.
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчет о целевом использовании средств за 2022г.
 - отчета об изменениях капитала за 2022г.
 - отчета о движении денежных средств за 2022г.
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г., включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ЮТН СТРОЙ-2» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать

аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности. Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
Самсонов Владимир Григорьевич
(ОИНЗ 22006123110)



подпись

Директор
ООО «СТАТУС»
Самсонов Владимир Григорьевич
(ОИНЗ 22006123110)

подпись

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «СТАТУС»,
ОГРН 1215400052922,
РФ, 630133, г. Новосибирск, ул. В. Высоцкого, дом 40, квартира 131
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОИНЗ 12206291782

« 12 » декабря 2023 года

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 22 г.

Организация ООО "ЮТН СТРОЙ-2" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной ответственностью по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 6300099, Новосибирск, ул.С.Шамшиных, 24, пом.39

Коды		
0710001		
31	12	2022
84989683		
5405369638		
41,20		
12165	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора ООО "СТАТУС"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	5405069240
ОГРН/ ОГРНИП	1215400052922

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150			
	в т.ч. земельные участки	1150			
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 748	18 234	114 865
	Итого по разделу I	1100	3 748	18 234	114 865
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 794	0	0
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	298 533	11 502	366 174
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 000	240 200	2 491
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	31	573	632
	Прочие оборотные активы	1260	217	217	3 091
	Итого по разделу II	1200	303 575	252 492	372 388
	БАЛАНС	1600	307 323	270 726	487 253

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20	20	20
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	254 872	248 191	30
	Итого по разделу III	1300	254 892	248 211	50
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	34 825	0	41 800
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	34 825	0	41 800
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 196	1 196	211 936
	Кредиторская задолженность	1520	16 193	21 102	33 182
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	200 285
	Оценочные обязательства	1540	217	217	0
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	17 606	22 515	445 403
	БАЛАНС	1700	307 323	270 726	487 253

Руководитель

Хаминич Н.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 23 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

(в ред. Приказов Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 22 г.

		Коды		
		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2022
Организация <u>ООО "ЮТН СТРОЙ-2"</u>		84989683		
Идентификационный номер налогоплательщика		5405369638		
Вид экономической деятельности				
<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>		41.20		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
<u>Общества с ограниченной ответственностью</u>		12165	16	
Единица измерения: тыс. руб.		384		
Форма по ОКУД				
по ОКПО				
ИНН				
по ОКВЭД 2				
по ОКОПФ/ОКФС				
по ОКЕИ				

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год	
			20 22 г. ³	20 21 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	231165	281127
	Себестоимость продаж	2120	(222666)	(5470)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8499	275657
	Коммерческие расходы	2210	()	
	Управленческие расходы	2220	()	
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8499	275657
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330	()	
	Прочие доходы	2340	25901	6658
	Прочие расходы	2350	(23891)	(3358)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10509	278957
	Текущий налог на прибыль	2410	(3828)	(30796)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6681	248161

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 22 г. ³	За год 20 21 г. ⁴
	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		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	6681	248161
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель _____ Хаминич Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 23 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 2.1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Форма
отчета о целевом использовании средств

Отчет о целевом использовании средств
за _____ ГОД 20 22 г.

Организация ООО "ЮТН СТРОЙ-2" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности ОБЩЕСТВА
С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2022
84989683		
5405369638		
41.20		
12165	16	
384		

Пояснения ³	Наименование показателя	Код	За _____ ГОД	
			20 22 г. ¹	20 21 г. ²
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	0
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210		
	Членские взносы	6215		
	Целевые взносы	6220		
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240		
	Прочие	6250	9300	786792
	Всего поступило средств	6200	9300	786792
	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	(9300)	(786792)
	Прочие	6350	()	()
	Всего использовано средств	6300	(9300)	(786792)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	0

Руководитель _____ ХАМИНИЧ Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " МАРТА 20 23 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
3. Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно приложениям № 1 и № 2 к настоящему приказу.

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Формы
отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 22 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
84989683		
5405369638		
41_20		
12165	16	
384		

Организация ООО "ЮТН СТРОЙ-2"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Строительство жилых и нежилых зданий _____
Организационно-правовая форма/форма собственности ОБЩЕСТВА _____
С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ _____
Единица измерения: тыс. руб. _____

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 20 20 г. ¹	3100	20	()			30	50
Увеличение капитала - всего:	3210					248161	248161
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	248161	248161
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	(0)	(0)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	(0)
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	()	(0)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 22 г. ²	3200	20	()			248191	248211
<u>За 20 22 г.³</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310					6681	6681
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	6681	6681
переоценка имущества	3312	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		()	()	(0)	(0)
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	()	(0)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 22 г. ³	3300	20	()			254872	254892

Форма 0710004 с. 3

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ²
		На 31 декабря 20 20 г. ¹	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	50	248161	248211
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			
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
до корректировок	3402			
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412			
исправлением ошибок	3422			
после корректировок	3502			

Форма 0710004 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ¹
Чистые активы	3600	254892	248211	50

Руководитель _____ ХАМИНИЧ Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)



" 28 " _____ 20 23

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 22 г.**

Организация ООО "ЮТН.СТРОЙ-2" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности ОБЩЕСТВА
С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
84989683		
5405369638		
41.20		
12165	16	
384		

Наименование показателя	Код	За <u>ГОД</u> 20 <u>22</u> г. ¹	За <u>ГОД</u> 20 <u>21</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	23834	17440
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	15450	198
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	8384	17242
Платежи - всего	4120	(300792)	(86651)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(292345)	(44244)
в связи с оплатой труда работников	4122	(991)	(829)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	(7385)	(30628)
прочие платежи	4129	(71)	(10950)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(276958)	(69211)

Наименование показателя	Код	За <u>ГОД</u> 20 <u>22</u> г. ¹	За <u>ГОД</u> 20 <u>21</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	273150	952533
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	263850	165741
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219	9300	786792
Платежи - всего	4220	(31559)	(468086)
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	(25650)	(240200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	(5909)	(227886)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	241591	484447
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	34825	114809
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	34825	114809
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		

Наименование показателя	Код	За <u>ГОД</u> 20 <u>22</u> г. ¹	За <u>ГОД</u> 20 <u>21</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(0)	(530104)
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	()	(530104)
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	34825	(415295)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(542)	(59)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	573	632
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	31	573
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель _____

(подпись)

ХАМИНИЧ Н.В.

(расшифровка подписи)

" 28 " МАРТА 20 23 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

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	Изменения за период																	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		На конец периода								
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения							
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. ¹	()	()		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	()	()											
	5110	за 20__ г. ²	()	()				()	()											
в том числе:		за 20__ г. ¹	()	()				()	()											
(вид нематериальных)		за 20__ г. ²	()	()				()	()											
(вид нематериальных)		за 20__ г. ¹	()	()				()	()											
		за 20__ г. ²	()	()				()	()											
и т.д.																				

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
НИОКР - всего	5140	за 20 ____ г. ¹		()		()	()	()	()
	5150	за 20 ____ г. ²		()		()	()	()	()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()		()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²		()		()	()	()	()
		за 20 ____ г. ¹		()		()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²		()		()	()	()	()
и т.д.				()		()	()	()	()

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 20__ г. ¹		()	()	()	
	5170	за 20__ г. ²		()	()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()	()	
		за 20__ г. ²		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()	()	
		за 20__ г. ²		()	()	()	
И т.д.				()	()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹		()	()	()	
	5190	за 20__ г. ²		()	()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()	()	
		за 20__ г. ²		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()	()	
		за 20__ г. ²		()	()	()	
И т.д.				()	()	()	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода				
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов	начислено амортизации ⁶	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20__ г. ¹												
	5210	за 20__ г. ²												
в том числе: (группа основных средств)	Зем.участки	за 20__ г. ¹												
		за 20__ г. ²		()		()								
(группа основных средств)		за 20__ г. ¹		()		()								
		за 20__ г. ²		()		()								
и т.д.														
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20__ г. ¹		()		()								
	5230	за 20__ г. ²		()		()								
в том числе: (группа объектов)		за 20__ г. ¹		()		()								
		за 20__ г. ²		()		()								
(группа объектов)		за 20__ г. ¹		()		()								
		за 20__ г. ²		()		()								
и т.д.														

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 20 21 г. ¹	114865		(96631)	()	18234
	5250	за 20 22 г. ²	18234		(14486)	()	3748
в том числе:		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	
(группа объектов) и т.д.		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	

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

Наименование показателя	Код	За 20 ___ г. ¹	За 20 ___ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		3а 20 ___ г. ²
в том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
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			

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 ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. ¹				()						
	5311	за 20__ г. ²				()						
		за 20__ г. ¹				()						
		за 20__ г. ²				()						
в том числе: (группа, вид) и т.д.												
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. ¹	2491			()						
	5315	за 20 22 г. ²	240200	237709		(238200)				240200		
		за 20__ г. ¹				()				2000		
		за 20__ г. ²				()						
в том числе: (группа, вид) и т.д.												
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20__ г. ¹				()						
	5310	за 20__ г. ²				()						

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группы, виды)				
И т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(группы, виды)				
И т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода				
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	0	()		()			x	0	()	()	
	5420	за 20 22 г. ²	0	()	2794	()			x	2794	()	()	
в том числе:		за 20 __ г. ¹		()		()					()	()	
(группа, вид)		за 20 __ г. ²		()		()					()	()	
		за 20 __ г. ¹		()		()					()	()	
(группа, вид)		за 20 __ г. ²		()		()					()	()	
И т.д.				()		()					()	()	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(группа, вид)				
И т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ___ г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
	5521	за 20 ___ г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()
		за 20 ___ г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
		за 20 ___ г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()
		за 20 ___ г. ¹	()	()			()	()	()	()	()	()
		за 20 ___ г. ²	()	()			()	()	()	()	()	()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	366174	()			(354 672)	()	()		11502	()
	5530	за 20 22 г. ²	11502	()	287031		()	()	()		298533	()
в том числе:		за 20 ___ г. ¹	()	()			()	()	()		()	()
		за 20 ___ г. ²	()	()			()	()	()		()	()
		за 20 ___ г. ¹	()	()			()	()	()		()	()
		за 20 ___ г. ²	()	()			()	()	()		()	()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 ___ г. ¹	()	()			()	()	()	x	()	()
	5520	за 20 ___ г. ²	()	()			()	()	()	x	()	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20__ г. ¹				()	()	()	
в том числе: (вид)	5571	за 20__ г. ²				()	()	()	
		за 20__ г. ¹				()	()	()	
		за 20__ г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	33182			(12080)	()	()	21102
в том числе: (вид)	5580	за 20 22 г. ²	21102			(4909)	()	()	16193
		за 20__ г. ¹				()	()	()	
		за 20__ г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Итого	5550	за 20__ г. ¹				()	()	()	x
	5570	за 20__ г. ²				()	()	()	x

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620	276	908
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650	2455	4562
Итого по элементам	5660	2731	5470
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700			()	()	
В том числе: (вид оценочного обязательства)				()	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
В том числе: Суммы участников долевого строительства ул. Тополевая, счета эскроу.		0	0	205920
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
В том числе: (вид)				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²
		На начало года	Получено за год	
Получено бюджетных средств - всего	5900			
в том числе:				
на текущие расходы	5901			
на вложения во внеоборотные активы	5905			
Бюджетные кредиты - всего	5910	20 ____ г. ¹	()	()
	5920	20 ____ г. ²	()	()
в том числе:				
(наименование цели)		20 ____ г. ¹	()	()
		20 ____ г. ²	()	()
и т.д.				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

1. Данные об организации

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ЮТН СТРОЙ-2»

Юридический адрес: РФ, 630099, г. Новосибирск, ул. Семьи Шамшиных, 24, помещение 39.

Единица изменения: тыс. руб.

Среднесписочная численность персонала за 2022 год – 2 человек.

Основные виды деятельности Общества: деятельность застройщика.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Руководитель – Хаминич Наталья Васильевна.

Главный бухгалтер – Логачёва Светлана Алексеевна.

2. Характер отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Учетная политика

3.1 Согласно приказа об учетной политике № 1/БУ от 31.12.2021г.

- Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С8 Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0.
- Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления.
- Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5%.
- Общехозяйственные расходы учитываются на счете 20 с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи».
- Порядок признания управленческих и коммерческих расходов: Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.
- Порядок уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль:
 - - Организация исчисляет ежемесячные авансовые платежи исходя из фактически полученной прибыли. Исчисление сумм авансовых платежей производится исходя из ставки налога и фактически полученной прибыли, рассчитываемой нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания соответствующего месяца.
- Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

3.2 В связи со вступлением в силу с 01.01.2021 г. ФСБУ 5/2019 (Приказ Минфина РФ 15.11.2019 N 180н) в учетную политику внесены изменения и дополнения:

принято решение не применять положения ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, понесенные при приобретении указанных запасов признавать расходами периода (п. 2 ФСБУ 5/2019)

- активы, ранее числившиеся в составе запасов, но не признаваемые запасами на основании п. 3 ФСБУ 5/2019, с 01.01.2021 г. отсутствуют.

- установить, что малоценные предметы (стоимостью менее 40 тыс. руб.) со сроком использования более 12 месяцев являются группой основных средств, информация о которых заведомо не существенна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности). Признавать затраты на приобретение указанных активов в себестоимости оказываемых услуг или в коммерческих, или управленческих расходах в периоде их осуществления (п. 7.4 ПБУ 1/2008);

- установить, что объекты незавершенного производства учитываются в сумме фактических затрат.

3.3 Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта отражены (п. 47 ФСБУ 5/2019)

перспективно.

3.4. 1) В связи со вступлением в силу с 01.01.2022 г. ФСБУ 6/2020 (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н) в учетную политику внесены дополнения и изменения:

- установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 100 тыс. руб.

- Все активы ниже этой стоимости считать МПЗ и списывать их однократно на текущие расходы.

- Организации, применяющие ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», теперь смогут установить единый лимит по двум видам учета 100 тыс. рублей – и для бухгалтерского учета и для налогового учета.

- После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

- установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца;

- установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС:

начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

3.5) В связи со вступлением в силу с 01.01.2022 г. ФСБУ 25/2018 (Приказ Минфина России от 16.10.2018 N 208н) в учетную политику внесены изменения:

Организация имеет право вести бухучет в упрощенном порядке. ФСБУ 25/2018 не применяется (п. 11 ФСБУ 25/2018). В организации одновременно соблюдаются три условия:

- договор аренды не предусматривает переход права собственности на арендованное имущество;

- у организации нет возможности выкупить предмет аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости;

- нет намерений сдавать объект в субаренду.

4. Капитальные вложения и основные средства

Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Дебиторская задолженность

Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Запасы

Информация представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Расходы по займам и кредитам

Информация представлена в таблице № 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8. Капитал

Информация представлена в Отчете об изменении капитала.

9. Кредиторская задолженность

Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Оценочные резервы

Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности. В целях создания резерва сомнительных долгов произведен анализ дебиторской задолженности на предмет оценки финансового состояния (платежеспособности) должников и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В результате проведенного анализа согласно учетной политике были сформированы резервы по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность в балансе представлена за минусом резерва по сомнительным долгам.

В отчетном периоде Организация не создавала резерв под обесценение запасов вследствие отсутствия фактов существенного обесценения.

11. Состав доходов

Выручка от реализации здания - 213 442 тыс. руб.

Выручка от реализации квартир, кладовок, прочее – 13 933 тыс. руб.

Доход застройщика – экономия строительства – 3 790 тыс. руб.

Всего – 231 165 тыс. руб.

Состав прочих доходов: 25 901 тыс. руб., в том числе
Проценты к получению, прочее - 2 031 тыс. руб.,
Продажа земельного участка – 23 870 тыс. руб.

12. Расходы

Общехозяйственные расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

13. Информация о связанных сторонах - Виды операций со связанными сторонами:

Вознаграждение управленческого персонала за год – 1 138 тыс. руб.

15. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

16. События после отчетной даты - События после отчетной даты отсутствуют.

Директор ООО «ЮТН СТРОЙ-2»
«28» марта 2023г.



Хаминич Н.В.

Пронумеровано и прошито

Всего 25 (двадцать пять) листов

Директор ООО «Статус»

В.Г. Салионов

