



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЛИВ и К»

173000, РОССИЯ, Великий Новгород, ул. Федоровский ручей, 12/57
тел./факс (8162) 66-32-74, 66-28-35
e-mail info@livicomp.ru
ИНН 5321006388КПП 532101001

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЕР»
за 2022 год**

2023 год



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЛИВ и К»**

173000, РОССИЯ, Великий Новгород, ул. Федоровский ручей, 12/57
тел./факс (8162) 66-32-74, 66-28-35, 63-41-97
e-mail: info@livicomp.ru
ИНН 5321006388 КПП 532101001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Единственному участнику
ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЕР»**

Караулову М.О.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Деловой Партнер» (ОГРН 1025300788853, Новгородская область, город Великий Новгород, Псковская улица, дом 58, офис 3), 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 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 Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Деловой Партнер» 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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.

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

заклучения, 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской 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 руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор

ООО «Аудиторская фирма ЛИВ и К»,

кандидат экономических наук

(Квалификационный аттестат аудитора № 01-000535, выдан на основании решения СРО НП «Аудиторская Палата России» от 27.02.2012г. приказ № 04 на неограниченный срок.

Действительный член СРО ААС» ОРН321706021506)

Воробьева В.В.

Руководитель аудита,

по результатам которого составлено

аудиторское заключение

независимого аудитора

(Квалификационный аттестат аудитора № 01-000566, выдан на основании решения СРО НП «Аудиторская Палата России» от 19.03.2012г. приказ № 06 на неограниченный срок.

Свидетельство о членстве в СРО ААС №11800 ОРН3 21706022081)

И. Храмова Храмова И.В.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ЛИВ и К»,

ОГРН 1025300779899,

173000, Великий Новгород, улица Федоровский ручей, дом 12/57,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 11606065468

17.04.2023

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация ООО "СЗ "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.	по ОКПО	31	12	2022
Организационно-правовая форма / форма собственности ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / ЧАСТНАЯ	ИНН	49146270		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	5321065062		
Местонахождение (адрес)	по ОКФС / ОКФС	71.12.2		
	по ОКЕИ	12300	16	
		384		

173015, Новгородская обл, Великий Новгород г, Псковская ул, дом № 58, оф. 3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудиторская фирма "ЛИВ и К"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5321006388
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1025300788853

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	185 574	122 303	120 285
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	101 812	114 825	117 614
	Финансовые вложения	1170	-	23 059	23 059
	Отложенные налоговые активы	1180	6 905	2 322	2 425
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	567 955	800 381
	Итого по разделу I	1100	294 291	830 464	1 063 764
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	651 474	243 233	194 815
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	26 178	24 474	11 022
	Дебиторская задолженность	1230	17 536	22 497	35 502
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	328 020	285 020	265 020
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	710	5 357	1 730
	Прочие оборотные активы	1260	904	599	691
	Итого по разделу II	1200	1 024 822	581 180	508 780
	БАЛАНС	1600	1 319 113	1 411 644	1 572 544

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	80 000	80 000	80 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	9 881	9 881
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 060 236	783 686	500 176
	Итого по разделу III	1300	1 140 236	873 567	590 057
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	23 433	13 458	14 030
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	46 566	404 797	864 260
	Итого по разделу IV	1400	69 999	418 255	878 290
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	416	416	416
	Кредиторская задолженность	1520	108 273	118 106	102 759
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	189	1 300	1 022
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	108 878	119 822	104 197
	БАЛАНС	1700	1 319 113	1 411 644	1 572 544

Руководитель



(подпись)

Арахамия Бакур Датикович

(расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **ООО "СЗ "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.**

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / ЧАСТНАЯ

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
49146270		
5321065062		
71.12.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	1 453 107	1 590 827
	Себестоимость продаж	2120	(935 773)	(1 122 285)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	517 334	468 542
	Коммерческие расходы	2210	(121 951)	(43 791)
	Управленческие расходы	2220	(72 466)	(77 236)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	322 917	347 515
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	34 805	13 833
	Проценты к уплате	2330	(1 926)	-
	Прочие доходы	2340	59 076	49 904
	Прочие расходы	2350	(91 522)	(54 464)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	323 350	356 788
	Налог на прибыль	2410	(65 483)	(73 151)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(64 623)	(73 621)
	отложенный налог на прибыль	2412	(860)	470
	Прочее	2460	(33)	(126)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	257 834	283 511

8

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	32 545	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	(4 535)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	285 844	283 511
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Арахамия Бакур
Датикоевич

(расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710004	
31	12 2022
49146270	
5321065062	
71.12.2	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация ООО "СЗ "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / ЧАСТНАЯ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	80 000	-	9 881	-	500 176	590 057
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	283 510	283 510
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	283 510	283 510
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	80 000	-	9 881	-	783 686	873 567
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	290 379	290 379
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	257 834	257 834
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	9 881	9 881
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	22 664	22 664
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(9 881)	-	(13 829)	(23 710)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(9 881)	X	-	(9 881)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(4 535)	(4 535)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(9 294)	(9 294)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	80 000	-	-	-	1 060 236	1 140 236

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
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	1 140 236	873 567	590 057



Руководитель Арахамия Бакур Датикоевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.

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

Организация ООО "СЗ "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / **ЧАСТНАЯ**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2022
49146270		
5321065062		
71.12.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 084 450	1 145 323
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	277 803	147 984
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 219	5 510
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	799 428	991 829
Платежи - всего	4120	(1 035 894)	(1 132 547)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(868 145)	(926 668)
в связи с оплатой труда работников	4122	(45 357)	(39 280)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(55 644)	(70 251)
прочие платежи	4129	(66 748)	(96 348)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	48 556	12 776
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 862 144	3 070 916
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	83
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	3 829 000	3 057 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	33 144	13 833
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 906 053)	(3 080 065)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(34 053)	(3 065)
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	(3 872 000)	(3 077 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(43 909)	(9 149)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(9 294)	-
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	(9 294)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(9 294)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4 647)	3 627
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 357	1 730
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	710	5 357
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Арахамия Бакур Датикоевич

(расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.

1.

Расчет стоимости чистых активов

ООО "СЗ "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	185 574	122 303	120 285
Доходные вложения в материальные ценности	1160	101 812	114 825	117 614
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	23 059	23 059
Отложенные налоговые активы	1180	6 905	2 322	2 425
Прочие внеоборотные активы	1190	-	567 955	800 381
Заласы	1210	651 474	243 233	194 815
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	26 178	24 474	11 022
Дебиторская задолженность*	1230	17 536	22 497	35 502
Финансовые вложения краткосрочные	1240	328 020	285 020	265 020
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	710	5 357	1 730
Прочие оборотные активы	1260	904	599	691
ИТОГО активы	-	1 319 113	1 411 644	1 572 544
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	23 433	13 458	14 030
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	46 566	404 797	864 260
Заемные средства краткосрочные	1510	416	416	416
Кредиторская задолженность	1520	108 273	118 106	102 759
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	189	1 300	1 022
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	178 877	538 077	982 486
Стоимость чистых активов	-	1 140 236	873 567	590 057

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

яснения 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 конец периода				
			На начало года		Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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



Руководитель _____
 Арахамия Бакур
 Датикуевич
 (расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	188 557	(100 796)	57 719	-	-	(17 675)	-	-	22 673	246 276	(95 798)
	5210	за 2021 г.	205 341	(114 321)	4 921	(21 705)	19 651	(6 126)	-	-	-	188 557	(100 796)
в том числе:													
Земельные участки	5201	за 2022 г.	53 449	-	-	-	-	-	-	-	-	53 449	-
	5211	за 2021 г.	53 449	-	-	-	-	-	-	-	-	53 449	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022 г.	30 568	(28 799)	10 000	-	-	(1 230)	-	-	5 975	40 567	(24 054)
	5212	за 2021 г.	41 147	(37 588)	197	(10 776)	10 194	(1 403)	-	-	-	30 567	(28 800)
Здания	5203	за 2022 г.	21 391	(2 085)	9 798	-	-	(1 839)	-	-	305	31 189	(3 620)
	5213	за 2021 г.	27 930	(7 558)	-	(6 538)	5 548	(75)	-	-	-	21 391	(2 085)
Офисное оборудование	5204	за 2022 г.	3 156	(2 830)	-	-	-	(129)	-	-	837	3 156	(2 122)
	5214	за 2021 г.	3 709	(3 142)	381	(934)	732	(421)	-	-	-	3 156	(2 830)
Транспортные средства	5205	за 2022 г.	78 433	(65 771)	5 930	-	-	(3 771)	-	-	14 834	84 363	(54 708)
	5215	за 2021 г.	74 870	(62 583)	4 343	(780)	730	(3 919)	-	-	-	78 433	(65 771)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2022 г.	849	(749)	-	-	-	(42)	-	-	121	849	(670)
	5216	за 2021 г.	2 124	(1 771)	-	(1 276)	1 199	(177)	-	-	-	849	(749)
Другие виды основных средств	5207	за 2022 г.	149	(88)	162	-	-	(576)	-	-	496	311	(167)
	5217	за 2021 г.	987	(764)	-	(838)	746	(70)	-	-	-	311	(88)
Сооружения	5208	за 2022 г.	562	(474)	-	-	-	(22)	-	-	105	562	(391)
	5218	за 2021 г.	1 125	(915)	-	(563)	502	(61)	-	-	-	562	(474)
Обязательства по арендованным ОС (ФСБУ 25)	5209	за 2022 г.	-	-	31 830	-	-	(10 066)	-	-	-	31 830	(10 066)
	5219	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	131 327	(16 502)	-	(9 798)	885	(4 100)	-	-	-	121 529	(19 717)
	5230	за 2021 г.	129 116	(11 502)	2 211	-	-	(5 000)	-	-	-	131 327	(16 502)
в том числе:													
Здания	5221	за 2022 г.	131 327	(16 502)	-	(9 798)	886	(4 100)	-	-	-	121 529	(19 716)
	5231	за 2021 г.	129 116	(11 502)	2 211	-	-	(5 000)	-	-	-	131 327	(16 502)

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 2022 г.	34 542	73 116	(24 640)	(47 922)	35 096
	5250	за 2021 г.	29 265	26 430	(15 010)	(6 143)	34 542
в том числе:	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	101 812	114 825	117 614
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	3 426	3 426	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	21 764	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	24 436	24 436
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____
 Арахамия Бакур
 Датикоевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	23 059	-	-	23 059	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021 г.	23 059	-	-	-	-	-	-	-	23 059	-	-
в том числе:													
	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	285 020	-	3 872 000	3 829 000	-	-	-	-	328 020	-	-
	5315	за 2021 г.	265 020	-	3 077 000	3 057 000	-	-	-	-	285 020	-	-
в том числе:													
	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2022 г.	308 079	-	3 872 000	3 852 059	-	-	-	-	328 020	-	-
	5310	за 2021 г.	288 079	-	3 077 000	3 057 000	-	-	-	-	308 079	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
 Арахамия Бакур Датикоевич
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.

21

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдаями)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	243 233	-	243 233	2 588 108	(2 179 867)	-	X	651 474	-	651 474	
	5420	за 2021 г.	194 815	-	194 815	730 066	(681 648)	-	X	243 233	-	243 233	
в том числе:	5401	за 2022 г.	68 817	-	68 817	352 451	(354 259)	-	-	67 009	-	67 009	
	5421	за 2021 г.	56 759	-	56 759	464 294	(452 236)	-	-	68 817	-	68 817	
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	174 368	-	174 368	93 620	(147 803)	-	-	120 185	-	120 185	
	5422	за 2021 г.	138 008	-	138 008	141 998	(105 638)	-	-	174 368	-	174 368	
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	-	-	-	3 706	(3 706)	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	48	-	48	50 940	(50 988)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021 г.	48	-	48	79 983	(79 983)	-	-	48	-	48	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	121 951	(121 951)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021 г.	-	-	-	43 791	(43 791)	-	-	-	-	-	
Основное производство Введенные объекты ДУ (08.06)	5507	за 2022 г.	-	-	-	801 681	(784 525)	-	-	17 156	-	17 156	
	5527	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Основное производство Строительство ДУ (08.12)	5508	за 2022 г.	-	-	-	1 163 759	(716 635)	-	-	447 124	-	447 124	
	5528	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель Арахамия Бакур Датикович
 (подпись) (расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	43 237	(20 740)	14 499	-	(17 500)	(2 108)	(46 707)	-	-	-	-	-	-	5	38 133	(20 597)
	5530	за 2021 г.	57 776	(22 274)	16 380	-	(31 255)	-	(31 651)	-	-	-	-	-	-	336	43 237	(20 740)
в том числе:	5511	за 2022 г.	18 274	(15 332)	7 962	-	(2 640)	(1 277)	(20 720)	-	-	-	-	-	-	-	22 319	(12 333)
	5531	за 2021 г.	39 626	(16 584)	1 308	-	(22 660)	-	(19 850)	-	-	-	-	-	-	-	18 274	(15 332)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022 г.	18 933	(5 165)	4 855	-	(13 219)	(92)	(25 987)	-	-	-	-	-	-	-	10 477	(7 877)
	5532	за 2021 г.	10 452	(5 419)	14 876	-	(6 394)	-	(11 773)	-	-	-	-	-	-	-	18 934	(5 165)
Авансы выданные	5513	за 2022 г.	6 030	(243)	1 682	-	(1 641)	(739)	-	-	-	-	-	-	-	-	5 337	(387)
	5533	за 2021 г.	7 698	(271)	196	-	(2 201)	-	(28)	-	-	-	-	-	-	-	6 029	(243)
Прочая	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	43 237	(20 740)	14 499	-	(17 500)	(2 108)	(46 707)	-	-	-	-	-	-	-	38 133	(20 597)
	5520	за 2021 г.	57 776	(22 274)	16 380	-	(31 255)	-	(31 651)	-	-	-	-	-	-	-	43 237	(20 740)

2.

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	-	20 597	-	20 740	-	22 274
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	12 334	-	15 332	-	18 317
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	7 877	-	5 165	-	5 905
прочая	5543	-	387	-	243	-	1 948
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	404 796	826 597	(3 543)	(1 183 210)	1 926	-	-	-	46 566
	5571	за 2021 г.	864 260	404 796	-	(864 260)	-	-	-	-	404 796
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	404 796	826 597	-	(1 183 210)	-	-	-	-	46 566
	5574	за 2021 г.	864 260	404 796	-	(864 260)	-	-	-	-	404 796
Проценты по аренде	5555	за 2022 г.	-	-	(3 543)	-	1 926	-	-	X	(1 617)
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	118 523	67 467	295	(77 256)	(345)	-	-	-	108 689
	5580	за 2021 г.	103 175	74 032	157	(57 991)	(1 186)	-	-	336	118 523
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	102 912	46 935	-	(73 177)	(345)	-	-	-	76 325
	5581	за 2021 г.	86 172	68 950	-	(51 023)	(1 186)	-	-	-	102 913
авансы полученные	5562	за 2022 г.	5	2 449	-	(1)	-	-	-	-	2 453
	5582	за 2021 г.	3 676	5	-	(3 676)	-	-	-	-	5
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	14 457	9 983	295	(3 374)	-	-	-	-	21 366
	5583	за 2021 г.	12 441	4 814	157	(3 291)	-	-	-	336	14 457
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	416	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	416	-	-	-	-	-	-	-	416
прочая	5566	за 2022 г.	733	8 100	-	(704)	-	-	-	-	416
	5586	за 2021 г.	470	263	-	(1)	-	-	-	-	8 129
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	732
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	523 319	894 064	(3 248)	(1 260 466)	1 581	X	-	-	155 255
	5570	за 2021 г.	967 435	478 828	157	(922 251)	(1 186)	X	-	336	523 319

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель Арахамия Бакур Датикоевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.

dt

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	354 259	452 236
Расходы на оплату труда	5620	36 862	32 777
Отчисления на социальные нужды	5630	290	256
Амортизация	5640	20 890	11 343
Прочие затраты	5650	717 890	746 700
Итого по элементам	5660	1 130 191	1 243 312
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	1 130 191	1 243 312



Руководитель
 Арахамия Бакур Датикоевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 300	2 780	(3 891)	-	189
в том числе:						
Оценочное обязательство по отпускам	5701	1 300	2 780	(3 891)	-	189

Арахамия Бакур
Датикоевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

14 апреля 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	451 430	284 351	153 646
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	249 493	188 074
	5811	-	-	-

Руководитель  Арахамия Бакур
 Датикоевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель

Арахамия Бакур
Датикоевич

(расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.

**ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
«ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»**

**ПОЯСНЕНИЕ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД**

Великий Новгород

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»**

ИНН/КПП: **5321065062/ 532101001**

ОГРН **1025300788853**

Адрес в Российской Федерации: **Великий Новгород, ул. Псковская, д.58, офис.3**

Руководитель организации:

С 06.04.2022 года полномочия единоличного исполнительного органа (генерального директора) ООО «СЗ «Деловой Партнер» возложены на Арахамия Бакура Датикоевича (Решение единственного участника Общества от «06» апреля 2022 года).

С 06.04.2022 года ведение бухгалтерского учета осуществляет Орехова Ольга Ивановна.

Ответственность за организацию и осуществление внутреннего контроля несет единоличный исполнительный орган Общества.

Единственным участником Общества является

- Караулов Михаил Олегович, доля 100%

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: **62 чел.**

Размер уставного капитала организации: **80 000 000 руб.**

Общество не имеет филиалов и представительств.

Бенефициарным владельцем в целях Федерального Закона № 115-ФЗ от 07.08.2001г. является:

- Караулов М.О., доля 100%

ООО «СЗ «Деловой Партнёр» имеет устойчивое финансово-хозяйственное положение, которое позволяет предположить, что Общество продолжит непрерывно свою деятельность, по крайней мере в течении 12 месяцев после 31.12.2022 года.

В течении 2022 года в пользу основного управленческого персонала (ген. директор, главный бухгалтер, главный инженер) произведены выплаты в сумме 5 122,2 тыс.руб. (заработная плата, премия, прочие вознаграждения).

Основные виды деятельности организации в 2022 году: **деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.**

Филиалы и представительства Общества

По состоянию на 31.12.2022 г. ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» не имеет филиалов.

Среднесписочная численность работающих в ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» за отчетный период 2022 года составила 62 чел.

Состав членов исполнительных и контрольных органов ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»:

Органами управления Общества являются:

- Арахамия Бакур Датикоевич, ИНН 532100931828;

Состав Ревизионной комиссии не утверждался.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 04.11.2014) "О бухгалтерском учете" (в редакции последующих изменений и дополнений), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При выборе способов ведения бухгалтерского учета ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» руководствуется принципами полноты, осмотрительности (осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Основные средства

Учет основных средств (далее – ОС) и капитальных вложений ведется Обществом в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

В связи с введением этого приказа, пересмотрены сроки полезного использования основных средств и определена их ликвидационная стоимость.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется **линейным способом** по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

В бухгалтерском и налоговом учёте установлен лимит по ОС в размере 100 000 (Сто тысяч) рублей и более.

Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Учет поступления материально-производственных запасов осуществляется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Единицей материально-производственных запасов признается номенклатурная позиция.

Материально-производственные запасы (далее - запасы) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость запасов включает все фактические расходы на приобретение и прочие затраты, понесенные для того, чтобы доставить запасы до места их нахождения и состояния, в котором они пригодны для использования. В фактическую себестоимость не включаются налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ), а также проценты по кредитам и займам и иные расходы по заемным средствам.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Формировать в аналитическом учете по ценным бумагам следующую информацию: наименование эмитента и название ценной бумаги, номер, серия и т.д., номинальная цена, цена покупки, расходы, связанные с приобретением ценных бумаг, общее количество, дата покупки, дата продажи.

Финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном настоящим положением порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Переоценка производится один раз в квартал.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение с учетом требований ПБУ 19/02.

Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие расходы учитываются на сч. 44 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих производственную деятельность» и управленческие расходы учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы». На этом счёте отражаются те расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности. К общехозяйственным расходам также относится налог на имущество.

При списании косвенных расходов использовать метод «директ–костинг» (списание на сч. 90). Базой распределения общехозяйственных расходов между видами деятельности является заработная плата основных производственных рабочих + выполненные работы.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков и прочих дебиторов отражается в бухгалтерском учете и отчетности Общества в суммах, на которые предъявлены расчетные документы или в суммах исходя из условий договоров.

Кредиторская задолженность по авансам полученным учитывается в сумме фактически поступившей предоплаты за продукцию, товары, работы, услуги.

Для целей формирования бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженности квалифицируются как долгосрочная или краткосрочная.

Краткосрочной признается задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора или иного обязательства наступает не позднее 12 месяцев с отчетной даты. Под долгосрочной рассматривается задолженность, срок погашения которой в соответствии с условиями договора или иного обязательства должен наступить по истечении 12 месяцев после отчетной даты.

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв сомнительных долгов создается **ежемесячно**.

Долг признается нереальным к взысканию в случаях истечения срока исковой давности, ликвидации предприятия-должника, признания долга невозможным ко взысканию (на основании акта судебного пристава, акта государственного органа). Списание безнадежных долгов производится на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации. Списанная дебиторская задолженность подлежит отражению на забалансовых счетах.

Списанию в счет уменьшения резерва подлежит только дебиторская задолженность, по которой был создан резерв.

Списание незарезервированных долгов, признанных безнадежными, производится за счет прочих расходов.

Списанные суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, относятся на прочие доходы организации.

Денежные средства.

Согласно п. 2.7 УП документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются генеральным директором и главным бухгалтером или уполномоченными на то лицами. Право подписи первичных учетных документов устанавливается приказом генерального директора.

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Оценочные резервы

Учет резервов ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, и ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н.

Общество в соответствии с требованиями действующего законодательства при наличии признаков создает оценочные резервы и формирует оценочные обязательства.

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается в связи с наличием единственного операционного сегмента – строительство в Российской Федерации.

Налогообложение

В состав налоговой отчетности, представляемой в течение года, включаются декларации и расчеты по налогам, по которым организация является плательщиком.

Для систематизации данных налогового учета на основании первичных документов, составленных и оформленных в соответствии с законодательством Российской Федерации, заполняются регистры налогового учета.

Аналитические регистры налогового учета ведутся как на бумажном носителе, так и в электронном виде и представляют собой сводные формы систематизации данных налогового учета за отчетный (налоговый) период, сгруппированных в соответствии с требованиями НК РФ. На основании аналитических регистров налогового учета по окончании отчетных (налоговых) периодов составляется расчет налоговой базы нарастающим итогом с начала года (по НДС – поквартально). Регистры налогового учета за истекший отчетный (налоговый) период формируются не позднее 25 числа месяца, следующего за истекшим периодом.

В связи с вступлением в силу с 01.01.2022 года нового Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» внесены изменения в Учетную политику на основании Приказа № 62 от 31.12.2021 года.

**I* РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТЕКУЩИЙ ГОД**

Нематериальные активы

ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» нематериальных активов не имеет.

Основные средства и незавершенное строительство

В течение отчетного периода произошло увеличение показателя строки 1150 «Основные средства» на 63 271 тыс. руб. и на конец отчетного периода стоимость основных средств за вычетом амортизации составила 185 574 тыс. руб.

Арендованные основные средства:

Стоимость арендованных основных средств на 31.12.2022 года составляет 21 764 тыс. руб.

Стоимость арендованных основных средств, числящиеся за балансом, на 31.12.2022 года составляет 24 436,3 тыс. руб., в том числе арендовано земельных участков, учитываемые за балансом только в количественном учете - S= 19 350 м². (Сырковское шоссе, д.20, д.20, к.1).

Объектов основных средств, полученных в лизинг, по состоянию на 31.12.2022 года нет.

Стоимость переданных в аренду основных средств на 31.12.2022 года составляет 101 812 тыс. руб.

Стоимость переданных в аренду основных средств, числящиеся за балансом, по состоянию на 31.12.2022г. составляет 3 426,3 тыс. руб.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации в 2022 году не было.

Выбытия объектов недвижимости, подлежащих государственной регистрации в 2022 году не было.

Информация о первоначальной стоимости, движении основных средств, изменении стоимости и начисленной амортизации по основным группам за отчетный период представлена дополнительно в табл. № 2.1 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Структура финансовых вложений:

тыс. руб.

Финансовые вложения	Стоимость (тыс. руб.)		Резерв под обесценение финансовых вложений (тыс. руб.)	ИТОГО (тыс. руб.)
	на начало года	на конец года	на конец года	на конец года
Паи, доли	23 059	0		0
депозиты	285 000	328 000		328 000
Займы	20	20		20
Итого	308 079	328 020		328 020

Запасы

По состоянию на 31.12.2022 года запасы составляют **651 474** тыс. руб.

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на **408 241** тыс. руб.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не сформированы, в связи с отсутствием на балансе предприятия материальных ценностей которые по состоянию на 31.12.2022 обесценились.

Дополнительно информация о движении запасов раскрыта в таблице № 4.1 в пояснениях к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Суммы выплаченных авансов отражаются в учёте отдельно.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» составляет **17 536** тыс. руб.

Дебиторская задолженность по строке 1230 баланса указывается в оценке «нетто», за вычетом резерва по сомнительным долгам.

За отчетный период произошло уменьшение этой статьи баланса на **4 961** тыс. руб. в основном за счет уменьшения задолженности покупателей и заказчиков. Полная сумма дебиторской задолженности раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу.

Информация о движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.1 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв по сомнительным долгам:

Создание резерва по сомнительным долгам регламентируются в Обществе Учетной политикой.

На основании данных инвентаризации дебиторской задолженности, актов сверок, а также проведенном анализе финансово - хозяйственной деятельности дебиторов, общая сумма резерва в 2022 году составляет **20 597** тыс. руб., в том числе:

- ООО «Теплоэнергосервис» - 10 870 тыс. руб.; (наибольшая сумма резерва)
- Прочие дебиторы - 9 727 тыс. руб.

Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 01.01.2022	на 31.12.2022
НДС по авансам полученным		
Недостачи и потери от порчи ценностей		
Прочие оборотные активы	599	904
Итого:	599	904

Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода представлены в виде размещения депозита и займа в размере **328 020** тыс.руб.

На балансе государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов не числятся.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Строка 1250 «Денежные средства» на 31.12.2022 года составляет **710** тыс. руб. Денежных эквивалентов на отчетную дату у Общества нет.

Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.22г. составляет **108 273** тыс. руб. За отчетный период статья баланса уменьшилась на **9 833** тыс. руб. Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме **76 330** тыс. руб. Отношения с поставщиками оцениваются Обществом как стабильные и долгосрочные. Просроченной кредиторской задолженности на конец периода нет.

Информация о движении кредиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.3 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Займы и кредиты

Краткосрочные займы и кредиты в составе стр. 1510 отражены в виде начисленных процентов по долгосрочным кредитам и займам.

Информация о краткосрочных кредитных линиях и средствах овердрафта

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества	416	416	416

*Полученные обеспечения обязательств и платежей по ЭСКРОУ, которые открыты в банках, на 31.12.2022г. составляют **451 430,2 тыс.руб.***

Отложенные налоги

Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

- отложенные налоговые активы, признанные в отчетном периоде составили **6 905** тыс. руб.;
- отложенные налоговые обязательства, признанные в отчетном периоде составили **23 433** тыс. руб.; (информация для раскрытия приведена ниже «налогообложение»)

Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Изменение ставок по налогу на прибыль в течение отчетного периода не происходило.

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Налог на прибыль определяется по следующей формуле:

Условный доход (расход)по налог у на прибыль	+	Постоянное налоговое обязательство	+	Отложенны й налоговый актив	-	Постоянный налоговый актив	-	Отложенное налоговое обязательство
--	---	--	---	-----------------------------------	---	----------------------------------	---	--

и составил за 2022 год **64 623 тыс.руб.**

Другие налоги

Сумма других начисленных налогов и обязательных платежей, включая санкции, за 2022 год по Обществу представлена в таблице: тыс. руб.

НДФЛ	6 827,3
НДС	485,8
Земельный налог	786,6
Транспортный налог	937,8
Налог на имущество	3 483,1
Другие обязательные платежи	<u>17 852,1</u>
ВСЕГО	30 372,7

Капитал Общества

Уставный капитал

На конец отчетного периода уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, тыс. руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, тыс. руб.
Обыкновенные акции	-	-	-
Привилегированные акции	-	-	-
Прочий капитал	-	80 000	-
Итого	-	80 000	-

Резервный капитал

Резервный капитал не формируется.

Добавочный капитал и переоценка внеоборотных активов:

Добавочный капитал Общества составляет 0 тыс. руб. Показатель переоценки внеоборотных активов на конец отчетного года составил 0 тыс.руб.

Резервы предстоящих расходов

Созданные в отчетном периоде резервы указаны в нижеприведенной таблице.

Движение резервов предстоящих расходов и платежей

тыс. руб.

Наименование группы	Сальдо на начало периода	Поступление	Выбытие	Сальдо на конец периода
Резерв на предстоящую оплату отпусков	1 300,4	2 779,8	3 891,0	189,2
Итого	1 300,4	2 779,8	3 891,0	189,2

Выручка и прочие доходы

Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице.

	2021 год	2022 год	Динамика, %
Продажа квартир, тыс. руб.	1 580 346,4	1 443 742,8	0,91
Прочие услуги, тыс. руб.	12 583,2	11 236,5	0,89

Информация о прочих доходах

В отчетном периоде Обществом получены прочие доходы в сумме **93 881** тыс.руб. Расшифровка этой суммы представлена в таблице:

Проценты по депозиту	34 805	Излишки от инвентаризации	9 640
Вознаграждение, услуги банка	894	Реализация материалов	755
Списание резерва	2 848	Профосмотр сотрудников	55
Резерв по сомнительным долгам не принимаемые	25 987	Резерв по сомнительным долгам	18 167
Доходы прошлых лет	87	Списание кредиторской задолженности	345
Сдача металлолома	56	Прочие доходы	242

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Себестоимость (стр. 2120 Ф-2) проданных товаров, продукции, работ, услуг составила **935 773** тыс. руб. С учетом управленческих, коммерческих расходов в размере **194 417** тыс.руб., основные затраты за отчетный период составили **1 130 190** тыс.руб.

Структура затрат по элементам

тыс. руб.

Материальные затраты	354 259
Расходы на оплату труда	36 862
Отчисления на соц. нужды	290
Амортизация	20 890
Прочие затраты	717 889
Итого	1 130 190

Информация о прочих расходах

Прочие расходы в отчетном году составили **93 449** тыс.руб.

Полная расшифровка статей прочих расходов представлена в таблице:

Возмещение убытков	0	Возмещение расходов по претензиям	1 230
Штраф за нарушение ПДД	92	Госпошлина	2 191
Амортизация ОС не принимаемая	48		0
Благотворительная помощь де	86	% по аренде	1 926
Благотворительная помощь	0	Мат. помощь льготная	379
Материалы по акту без доп. сметы	327	Налог на имущество	3 483
НДС за счет собств. средств	129	Праздник, питание, конфеты	0
Прочие не принимаемые	1 604	Профосмотр	34
Прочие расходы	27	Сдача пластика, картона, стекла	0
Пени, неустойки	29	Расходы прошлых лет	6 305

Убыток при выходе из состава учредителей	23 059	Резервы по сомнительным долгам	16 445
Реализация материалов	894	Резервы по сомнительным долгам не принимаемые	28 842
Реализация ОС	0	Сдача металлолома	46
Списание дебиторской задолженности	3 680	Тех. осмотр трансп. средств (госпошлина)	35
Списание ОС	0	Услуги банка	1 009
Услуги рекламы не принимаемые	546	Безвозмездная передача городу ос	1 003

2* СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Задолженность, по которой истек срок исковой давности, и другие долги нереальные к взысканию, в отношениях с аффилированными лицами по состоянию на 31.12.2022 года ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» не имеет.

Между связанными сторонами в 2022 году действовали договоры, которые указаны ниже.

На 31.12.22 г. связанными сторонами Общества являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
1	<u>Арахамия Бакур Датикоевич</u>	Согласие на раскрытие сведений не получено	Генеральный директор ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	-	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
2	<u>Караулов Михаил Олегович</u>	Согласие на раскрытие сведений не получено	Учредитель	100%	Договоры аренды, купли-продажи	Рыночные цены
3	<u>АНО «МФК «Деловой Партнёр»</u>	173007, Новгородская область, Великий Новгород, Каберова-Власьевская, д.80, пом.3	Учредитель	-	Добровольное пожертвование	-
4	ООО «Партнёр Сервис»	173007, Новгородская область, Великий Новгород, Каберова-Власьевская, д.97, пом.6н	Учредитель	-	Договоры оказания услуг	Рыночные цены
5	ООО «УК «ПС»	173007, Новгородская область, Великий Новгород, Каберова-Власьевская, д.97, пом.6н	Учредитель	-	Договоры оказания услуг	Рыночные цены

3* СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В конце 2019 года из Китая впервые пришла информация о коронавирусе (COVID-19). В течение 2020-2022 года вирус распространился по всему миру, и его отрицательное воздействие стало набирать силу. По мнению руководства, эта вспышка относится к категории не корректирующих событий после отчетной даты.

Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще в полной мере не стабилизировалась, до настоящего момента ощутимое воздействие на продажи или цепочку поставок Общества отсутствует. Руководство Общества продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

Общество не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

4* ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является строительство квартир, продажа которой составляет 99,1 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается. Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

5* УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наступление условных фактов в хозяйственной деятельности маловероятно.

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

В 2021 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

6* Незавершенные в 2022 году судебные дела.

По состоянию на конец периода Общество имело следующие незавершенные судебные дела:

Истец	Ответчик	Номер дела	Сущест. обязательства	Сумма иска или требование	Судебные расходы
ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	ООО «СМИКО»	А09-9445/2022	Взыскание денежных средств за поставленный товар ненадлежащего качества	1 572 431,62 рублей	44 724 рублей
Степанов Михаил Сергеевич, Степанова Евгения Вадимовна	ООО «СЗ «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	2-4198/2022	о взыскании неустойки в связи с нарушением предусмотренного Договором купли-продажи квартиры срока передачи квартиры	2 321 295,4 рублей	

Общество не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

Сведения о энергоносителях (электроэнергия, теплоэнергия, газ) количество потребленной энергии и на какую сумму.

Вид энергетического ресурса	ед. измерения	Потребленное количество	Сумма, тыс.руб.
Электроэнергия	тыс.кВт	2 025	15 099,5
Тепловая энергия	Гкал	160	289,2
Газ	тыс.куб.м	166	1 443
Вода	куб.м	13 276	967,4

Генеральный директор



Арахамия Б.Д.

Главный бухгалтер

Орехова О.И.

Прошито, пронумеровано и скреплено
печатью

53 (пятьдесят три) листа
В.В.Воробьева

Директор

