

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «Эр-Би-Ай-Север»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Эр-Би-Ай-Север» (ОГРН 1197847172533), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Эр-Би-Ай-Север» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими 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 аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения.

Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Блюденова Оксана Анатольевна
Генеральный директор аудиторской организации (ОРНЗ 20203037550)



Ожегова Светлана Анатольевна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 20203037572)

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «СПб-Консалт», ОГРН 1027810261676

Адрес: 196240, г Санкт-Петербург, 5-й Предпортовый проезд, дом 2, строение 1,
помещение 545-Н. Член саморегулируемой организации аудиторов СРО ААС, ОРНЗ
11906110844

«21» февраля 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2022
	Форма по ОКУД			
	Дата (число, месяц, год)			
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай - Север""</u>	41264768		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7801670521		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	384		
Местонахождение (адрес)	<u>643,199004,Санкт-Петербург г.,,Малый В.О. пр-кт,22,А,1-Н,каб.278,р.м.15,дом,литер,помещение</u>			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>ООО "СПБ-КОНСАЛТ"</u>			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7826132814		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027810261676		

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	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
3	Прочие внеоборотные активы	1190	75 764	42 717	2 424
	Итого по разделу I	1100	75 764	42 717	2 424
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
18	Запасы	1210	1 001	669	378
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 634	6 729	287
19	Дебиторская задолженность	1230	31 339	7 952	973
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
17	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	39	4 351	954
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	43 013	19 701	2 592
	БАЛАНС	1600	118 777	62 418	5 016

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4	-	-
	Итого по разделу III	1300	14	10	10
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
16, 19	Заемные средства	1410	117 991	47 291	4 291
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	117 991	47 291	4 291
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
19	Кредиторская задолженность	1520	772	15 117	715
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	772	15 117	715
	БАЛАНС	1700	118 777	62 418	5 016

Руководитель



Фёров Дмитрий Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 февраля 2023 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай - Север""	ИНН	41264768		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7801670521		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКПОФ / ОКФС	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	9	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	9	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	9	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	9	-
	Налог на прибыль	2410	(2)	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(3)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4	-
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Флёров Дмитрий Юрьевич

(расшифровка подписи)

21 февраля 2023 г.

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

Коды	
0710004	
31	12
2022	
41264768	
7801670521	
41.20	
12300	16
384	

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

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай - Север""

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности
Строительство жилых и нежилых зданий

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

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	10	-	-	-	-	10
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	-	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразделенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	10	-	-	-	-	10
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4	4
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4	4
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	10	-	-	-	4	14

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	14	10	10



Руководитель (подпись)

Флёров Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай - Север""	по ОКПО	31	12	2022
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	41264768		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	7801670521		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКФС	41.20		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	10	25
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3	25
Платежи - всего	4120	(273)	(223)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(219)	(54)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	(55)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1)	-
прочие платежи	4129	(53)	(114)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(263)	(198)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(74 539)	(39 405)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(74 539)	(39 405)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(74 539)	(39 405)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	335 230	43 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	70 700	43 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
кэш-пулинг	4315	264 530	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(264 747)	-
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	-	-
кэш-пулинг	4324	(264 747)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	70 483	43 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4 319)	3 397
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 351	954
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	32	4 351
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Флёров Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

21 февраля 2023 г.



ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ЭР-БИ-АЙ - СЕВЕР»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2022г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2022г.

Описательная часть

1. Данные об Обществе

Полное фирменное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «Эр-Би-Ай - Север»
Сокращенное фирменное наименование организации	ООО «Специализированный Застройщик «Эр-Би-Ай - Север»
Юридический адрес	199004, Санкт-Петербург, Малый пр. В.О., д.22, лит. А, пом.1-Н, каб.278, р.м.15
Данные о государственной регистрации	Дата государственной регистрации – 22.08.2019г., ОГРН: 1197847172533
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН и КПП	7801670521/ 780101001
Вид (ы) деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	41.20
Номера контактных телефонов	+7(812) 327-16-50
Численность работников Общества на отчетную дату	0 человек
Среднесписочная численность работников Общества на отчетную дату	0 человек

Численность работников 0 человек на 31.12.22, на отчетную дату персонал отсутствует (постоянный или по совместительству). На основании заключенного Договора управления от 02.08.2021 (управляющая организация ООО «Холдинг Эр-Би-Ай») хозяйственная деятельность осуществляется силами управляющей организации. Право подписи документов от имени Общества предоставлено представителям управляющей организации (на основании доверенности). В ЕГРЮЛ 13.09.2021 внесена запись (ГРН 2217803262180) о лице, имеющем право действовать без доверенности от имени Общества, - ООО «Холдинг Эр-Би-Ай».

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2022 год сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составила не менее 5 (пяти) процентов.

Федеральные стандарты бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (в 2022 году не применялось в связи с отсутствием основных средств),
- ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденные приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. N 204н (не применялось в 2022г., так как Общество организует работы и оказывает услуги по приобретению и созданию активов для соинвесторов (в соответствии с 214-ФЗ) и предназначенных для продажи),
- ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. N 208н. ФСБУ 25/2018 (не применяется так как не выполняется одно из 5 обязательных условий: арендатор не имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды).

При возникновении фактов хозяйственной, обуславливающих начало применение вышеуказанных стандартов, последствия изменения применения перспективно, а также без пересчета связанных с основными средствами сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному.

Последствия изменения учетной политики в связи с применения ФСБУ 5/2019 "Запасы" с 2021 года отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019 "Запасы", без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). Активы, к которым применимо использование данного стандарта, в 2022 году Общество не приобретало и не производило.

Организация в отношении стоимости запасов, предназначенных для управленческих нужд, признает расходами периода, в котором были понесены.

Запасы обесцениваются только если есть признаки. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение.

Для целей составления отчета о движении денежных средств согласно ПБУ 23/2011 денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

3. Методы ведения бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось руководителем, а после заключения договора управления (в отчетном периоде) – на управляющую организацию.

Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, а также подготовки отчетности Обществом используются система программного обеспечения «1С «Бухгалтерия».

Для основных средств (Пояснения №2) и нематериальных активов (Пояснения №1) применяется линейный способ амортизации. В отчетном периоде основные на балансе Общества вышеуказанные активы отсутствовали. По временным (титульным) зданиям и сооружениям, зачисленных в состав основных средств на баланс застройщика, срок амортизации определяется исходя из срока, оставшегося до конца строительства объекта (в отчетном периоде нет).

Не относятся к основным средствам, а относятся к средствам в обороте, предметы сроком службы менее одного года независимо от их стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия для отнесения их в состав основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов (в отчетном периоде отсутствуют).

С целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, используется вариант оценки материалов методом ФИФО

Жилые и нежилые помещения, созданные в результате законченного строительством проекта (в отчетном периоде отсутствовали), право собственности на которые зарегистрировано на Застройщика, классифицируются как активы к продаже и учитываются на счете 41 по фактическим затратам на их приобретение (создание). При реализации или ином выбытии оценка указанных помещений осуществляется по себестоимости единицы. Выручка (финансовый результат) предприятия по деятельности, связанной с реализацией помещений по договорам купли-продажи (в отчетном периоде не было), для целей бухгалтерского учета признается по моменту регистрации перехода права собственности, для налогового учета – по моменту отгрузки покупателям (акту приема-передачи) или иному документу (на более раннюю дату).

Калькуляционным периодом и периодом определения финансовых результатов организации является месяц.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета и налогообложения определяется по методу отгрузки покупателям (заказчикам) и выставления им расчетных документов.

Выручка предприятия по деятельности, связанной с инвестированием в объекты строительства, (доход застройщика) формируется как разница между договорной стоимостью и фактическими затратами по строительству объекта. Финансовый результат формируется с учетом затрат по содержанию Застройщика (Заказчика, генерального инвестора).

Выручка определяется отдельно в отношении помещений, передаваемых каждому инвестору, по мере передачи имущества инвесторам. В отчетном периоде отсутствует.

Затраты на рекламу объектов строительства включаются в стоимость объектов строительства по принадлежности рекламы в размере всех понесенных затрат на эти цели с начала осуществления строительства.

В бухгалтерской отчетности статьи представлены развернуто, независимо от уровня существенности. По каждому числовому показателю за 2022г. приведены данные за два предыдущих года на 31 декабря 2021 и 31 декабря 2020г.

На основании Письма Минфина России от 27.01.2012 N 07-02-18/01 данные за период, предшествующий отчетному, сопоставляются с данными за отчетный период, и, при необходимости, подлежат корректировке.

Долгосрочная задолженность по полученным займам и кредитам переводится в краткосрочную в периоде, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней. Долгосрочная задолженность учитывается на счете 67, краткосрочная учитывается на счете 66.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств относятся к текущим затратам и списываются в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. В составе долгосрочных финансовых вложений (строка 1170) отражаются долгосрочные финансовые вложения по договорам инвестирования и выданные долгосрочные займы. Наличие и движение финансовых вложений отражено в Пояснениях к отчетности №3. В 2022 году долгосрочных финансовых вложений Общество не осуществляло.

По строке баланса (1190) «Прочие внеоборотные активы» отражены затраты на инвестиционный проект, учитываемые на счете 08 (вложения в приобретение земельных участков для строительства, капитальные вложения и прочие затраты, необходимые для реализации проекта)

По строке (1210) «Запасы» отражены материалы, товары, расходы на продажу, затраты на основное производство. Затраты в незавершенном производстве формируются в соответствии с учетной политикой и учитываются на сч.20 «Основное производство». Наличие и движение запасов отражено в пояснениях к отчетности №4 и №6.

По строке (1230) «Дебиторская задолженность» в Балансе показано состояние расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, по налогам и сборам, по соцобеспечению, с прочими дебиторами. Информация по дебиторской задолженности представлена в пояснении к балансу №5 (таблица 5.1). В отношении сомнительной дебиторской задолженности создается резерв по сомнительным долгам (без уменьшения налогооблагаемой базы при начислении налога на прибыль). По строке баланса (1230) отражена дебиторская задолженность за вычетом резерва. В 2022 году резерв по сомнительным долгам не создавался.

В краткосрочных финансовых вложениях (строка 1240 баланса) отражается информация о краткосрочных финансовых сложениях (инвестирование в долевое строительство объектов взаимозависимых компаний, переуступку прав требования и депозитные вклады) (Пояснения к Балансу №3). Краткосрочных финансовых вложений в отчетный период Общество не осуществляло.

По строке (1260) баланса «Прочие оборотные активы» отражено сальдо по НДС с авансов полученных, уплаченный в бюджет и не зачтенный в счет НДС с реализации. Кроме того, по строке (1260) отражается сальдо по счету 97.33 (Расходы будущих периодов по реализации строительного проекта) до момента перевода учета на счет 08.33 (окончание предпроектной стадии). В отчетном периоде соответствующих фактов хозяйственной деятельности не было.

Финансирование деятельности общества в части реализации проектов строительства ведется за счет привлечения заемных и кредитных средств, а также средств дольщиков (Пояснения №5).

Взносы по договорам долевого участия на строительство объектов учитываются на счете 86 «Целевое финансирование» (долг на дату сдачи объекта госкомиссии – на счете 76) и отражаются в разделе IV баланса (форма №1) по строке (1450) «Прочие обязательства (долгосрочные)» либо в разделе V баланса (форма №1) по строке (1550) «Прочие обязательства (краткосрочные)» (Пояснения №5, в составе прочей кредиторской задолженности). В отчетный период долевыми средствами не привлекались.

По строке баланса (1410) «Долгосрочные займы» вместе с основным долгом отражен долг по начисленным процентам по договорам, выплата процентов по которым предусмотрена вместе с возвратом суммы долга (пояснения №5).

Проценты по долговым обязательствам, выплачиваемые ежеквартально или ежемесячно отражаются вместе с краткосрочными займами в разделе «Краткосрочные обязательства» по строке (1510). В 2022г. Общество привлекало долгосрочные заемные средства.

По строке (1540) баланса «Оценочные обязательства» отражаются остатки начисленного резерва предстоящих расходов по доведению объекта строительства после ввода в эксплуатацию (Пояснения №7). В 2022 г не было сдачи объекта, законченного строительством, резерв предстоящих расходов не образовывался.

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах и денежных эквивалентах, и является пояснением к бухгалтерскому балансу. В Отчете о движении денежных средств раскрывается информация о денежных потоках организации (текущие, инвестиционные и финансовые операции отдельно), а также об остатках денежных средств на начало и конец отчетного периода. Движение денежных средств по договорам инвестирования (договора долевого участия) отражаются при формировании денежного потока по инвестиционной деятельности. По инвестиционной деятельности учтены и средства, направленные на оплату работ, услуг поставщиков и подрядчиков, связанных со строительством объектов.

4. Структура управления Общества

В результате принятия Обществом мер, предусмотренных Федеральным законом от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», получена информация на отчетную дату, что конечный бенефициарный владелец - Тиктинский Эдуард Саульевич.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – управляющей организацией (Договор управления от 02.08.2021) – ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» (ОГРН 1157847375311)

Единоличный исполнительный орган подотчетен Общему собранию учредителей Общества.

5. Информация о связанных сторонах

В состав связанных сторон Общества входят:

	Наименование	ИНН	ОГРН	Основание
1	ООО "Специализированный застройщик "Сакрестия"	7801203661	1147847553314	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
2	ООО "СГС"	7811041258	1027806065143	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
3	ООО "Денген"	7841346401	5067847466880	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
4	ООО "Карелия Девелопмент"	7842349677	1079847031659	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
5	ООО "КУРДОНЕР"	7801316344	1167847335622	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
6	ООО "КУРОРТНЫЙ"	7801203527	1147847551895	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
7	ООО "Специализированный застройщик "Ламбри"	7801308696	1167847212170	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
8	ООО "Специализированный застройщик "Люкарна"	7801648974	1187847239150	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
9	ООО "НВ"	7839015610	1047836020044	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2022
и отчету о финансовых результатах за январь и декабрь 2022 года
ООО «Специализированный застройщик «ЭР-БИ-АЙ – СЕВЕР» ИНН 7801650521

10	ООО "НИС.ЖИЛИЩНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО"	7825129086	1027809215390	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
11	ООО "Новгородская"	7842334857	506784700027	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
12	ООО "ОтделМастер"	7842359481	1077847414325	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
13	ООО "Петербург Девелопмент"	7801282166	1157847199993	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
14	ООО "Первая коммунальная компания"	4703145134	1164704057418	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
15	АО "Производственное объединение грузового автотранспорта № 10"	7813422770	1089847316415	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
16	ООО "Специализированный застройщик "Ремесленная 7"	7801694360	1217800014960	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
17	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "РОКАЙЛЬ"	7801354029	1187847112837	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
18	ЗАО "Северный город"	7825005179	1027809215610	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
19	ООО "Таир-Консалт"	7811435252	1097847120360	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2022
и отчету о финансовых результатах за январь и декабрь 2022 года
ООО «Специализированный застройщик «ЭР-БИ-АЙ – СЕВЕР» ИНН 7801650521

20	ООО "ХОЛДИНГ ЭР-БИ-АЙ"	7801293231	1157847375311	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
21	ООО "Холдинговая компания Динар"	7801313223	1167847291347	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
22	ООО "Четыре горизонта"	7806567158	1197847231515	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
23	ООО "Специализированный застройщик "Эмпора"	7801343059	1177847416812	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
24	ООО "Эперон"	7801308671	1167847211840	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
25	ООО «ЭРБИАЙ УСЛУГИ»	7801701353	1217800105511	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
26	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-1"	7801696745	1217800044505	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
27	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-2"	7801696696	1217800044032	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
28	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-3"	7801696777	1217800044857	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
29	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-4"	7801696791	1217800044879	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2022
и отчету о финансовых результатах за январь и декабрь 2022 года
ООО «Специализированный застройщик «ЭР-БИ-АЙ – СЕВЕР» ИНН 7801650521

30	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-5"	7801704682	1217800152393	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
31	ООО "Специализированный застройщик "ЭрБиАй-6"	7801704668	1217800152283	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
32	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Восток"	7801674639	1197847228974	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
33	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Московский"	7801674646	1197847228985	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
34	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Центр"	7801674621	1197847228963	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
35	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Чугунная"	7801692846	1207800177265	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
36	ООО "Специализированный застройщик "Эр-Би-Ай- Юг"	7801692892	1217800000109	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
37	ООО "Эр-Би-Ай ОК"	7801651631	1187847276594	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
38	ООО "АРТСТУДИО МОСКОВСКИЙ"	7814769038	1197847231493	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
39	ООО "Управляющая компания "Управление комфортом"	7801497980	1097847183708	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество

Информация об операциях со связанными сторонами представлена в следующей таблице:

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Виды операций	Объем операций каждого вида		Остаток Дт/Кт 31.12.2022 г. , тыс. руб.	Поступления денежных средств, тыс. руб.	Выплаты денежных средств, тыс. руб.
		тыс. руб.	% к итогу по каждому виду операций			
ООО «Холдинг Эр-Би-Ай»	Аренда офиса	157	100 %	13	0	(157)
ООО «Холдинг Эр-Би-Ай»	Услуги управления	14	100 %	4	0	(14)
ООО «Холдинг Эр-Би-Ай»	Долгосрочный займ	70 700	100 %	117 991	70 700	0
ООО «Холдинг Эр-Би-Ай»	Размещение временно свободных денежных средств	264 747	100 %	217	264 747	(264 530)

Вознаграждение основного управленческого персонала составило 0 руб. за 2022 год и 12,97 тыс. руб. за 2021 год (до заключения договора управления).

Указанные суммы включают в себя налог на доходы физических лиц. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых контрактов. Иных выплат не начислялось и не выплачивалось.

В соответствии с законодательством Общество перечислило страховые взносы во внебюджетные фонды, исчисленные исходя из величины выплат и иных вознаграждений за основной управленческий персонал в сумме 0 тыс. руб. за 2022 год и 4,01 тыс. руб. за 2021 год.

6. Уставный капитал и акции

Единоличным участником (учредителем) Общества является ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» (ИНН 7801293231, ОГРН 1157847375311), владеющий 100% доли уставного капитала. Размер уставного капитала – 10 (десять) тысяч рублей.

7. Совместная деятельность Общества

В 2022 году Общество не вело совместную деятельность.

8. Курсы валют на отчетную дату

Операции, выраженные в иностранной валюте, в отчетном периоде Обществом не осуществлялись.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях по курсу, определенному соглашением сторон и отличному от установленного на отчетную дату курса Центрального банка Российской Федерации отсутствуют.

9. Описание основных видов деятельности

Основным видом деятельности Общества является строительство жилых и нежилых зданий в соответствии с 214-ФЗ.

В 2020 году Обществом закончены работы по поиску земельного участка под будущее строительство, анализ эффективности вложений (предпроектная стадия).

В 2021 году Общество приступило к реализации проекта многофункционального жилого комплекса (сбор исходных данных для проектирования, разработка ППТ и межевания территории, проектные работы, разработка концепции инфраструктуры).

В 2022 году Обществом проводились дальнейшие работы по реализации проекта (разработка ППТ, проектные работы, подготовка инфраструктуры)

Территория, выбранная для реализации проекта (комплекс земельных участков), не является собственностью застройщика, заключен долгосрочный договор аренды с правом выкупа после получения разрешения на строительство (РНС). В отчетный период РНС не получено.

Выручки от основной деятельности в 2022 году у Общества не было.

Выручка от неосновной деятельности (услуги) в 2022 году составила 9 тыс. руб.

10. Рынки сбыта продукции (работ, услуг)

Рынком сбыта продукции (работ, услуг) является Российская Федерация.

11. Раскрытие информации о рисках

Страновые и региональные риски

Основное влияние на деятельность Общества оказывает экономическая и политическая ситуация в России.

Факторы, которые могут отрицательно сказаться на оказании услуг Обществом:

- негативные изменения в экономике России,
- военные конфликты в регионах расположения потребителей, террористические акты,
- стихийные бедствия.

В случае резких отрицательных изменений в стране и регионе ведения деятельности, которые приведут к ухудшению инвестиционного климата, Общество планирует добиваться положительной рентабельности бизнеса за счет сокращения текущих операционных издержек.

При возникновении существенной политической нестабильности в России в целом или в регионе ведения деятельности, Общество предполагает принять меры по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на деятельность Общества.

Финансовые риски

Отрицательное влияние на деятельность Общества могут оказать:

- изменения денежно-кредитной политики в стране,
- рост процентных ставок по привлекаемым средствам,
- значительные темпы инфляции.

Для поддержания непрерывного развития Общество привлекает финансовые средства на финансовых рынках. Таким образом, деятельность Общества подвержена риску изменения процентных ставок. Резкий рост процентных ставок может привести к росту стоимости обслуживания долга Общества. Это может негативно сказаться на текущих финансовых результатах Общества, ухудшая показатели прибыли до налогообложения и чистой прибыли. Происходящая глобализация рынка капитала повысила зависимость процентных ставок в России от ситуации на международных рынках капитала.

Правовые риски

Изменений законодательства или судебной практики, создающих для Общества правовые риски, за отчетный период не происходило.

Информация о влиянии коронавируса на деятельность организации.

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) в 2022 году не оказала негативного влияния на финансово-хозяйственную деятельность организации и на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Информация о влиянии последствий решения о проведении специальной военной операции на территории ДНР и ЛНР и частичной мобилизации в Российской Федерации, а так же подписание договоров о присоединении регионов: Донецкая и Луганская народная республики, а также Запорожская и Херсонская области к России на деятельность организации.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга РФ и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректируемых событий отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить в настоящий момент с достаточной степенью уверенности.

Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

На момент составления отчетности финансовое состояние организации стабильное.

12. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов Общества представлено в табл.1.1 (НМА Общество в 2022 году не приобретало и не создавало).

13. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде Общество не осуществляло расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

14. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств приведена в Табл.2.1, 2.2 и 2.4.

В 2022 году Общество не приобретало основные средства, движения основных средств не было.

15. Финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях Общества приведена в табл.3.1.
В 2022 году Обществом не осуществлялись финансовые вложения.

16. Кредиты и займы

В 2022 году Обществом привлекались долгосрочные займы.
Размер непогашенного долгового обязательства на 31.12.22 составляет 117 900 тыс.руб.
(основной долг), начисленные проценты (погашение вместе с основным долгом) – 91 тыс.рублей

Вид долгового обязательства	До 1 мес	1-3 месяца	3 мес – 1 год	1 год – 5 лет	Свыше 5 лет
Займы (с учетом %%)	-	-	-	-	117 991
Кредиты	-	-	-	-	-
Итого, тыс.руб.	-	-	-	-	117 991

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам):

Вид долгового обязательства	На начало периода	На конец периода	Абсолютное отклонение
Займы (с учетом %%)	47 291	117 991	70 700 (+)
Кредиты	-	-	-
Итого	47 291	117 991	70 700 (+)

Займы привлекаются Обществом на финансирование текущей деятельности (пополнение оборотных средств).

Займы являются для Общества с 01.07.2020 беспроцентными (проценты в размере 91 тыс. руб., начисленные до заключения дополнительного соглашения к договору займа, подлежат уплате вместе с основным долгом).

Займодавцем является ООО «Холдинг Эр-Би-Ай» (ОГРН 1157847375311).

17. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов представлены в таблице:

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма, тыс. руб.
Денежные средства, всего	39
в том числе:	---
Наличные денежные средства	---
Средства на счетах в рублях	39
Денежные эквиваленты, всего	---
Денежные средства и денежные эквиваленты, итого, тыс. руб.	39

18. Материально-производственные запасы

Общество применяет метод количественно-суммового учета производственных запасов. Запасы, как приобретенные (полученные) от других организаций, так и

изготовленные силами организации, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится также по фактической себестоимости.

В отчетном периоде Обществом материально-производственные запасы не приобретались. В ходе годовой инвентаризации излишки и недостачи не обнаружены.

По строке (1210) указаны данные о незавершенном производстве (см.табл.4.1) Расходы будущих периодов в составе строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отсутствуют.

19. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Анализ дебиторской задолженности (ДЗ)

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете путем ведения аналитики по каждому контрагенту, а также по каждому договору с ним на основании первичных документов (акты выполненных работ (оказанных услуг), товарные накладные (ТОРГ-12) и т.д.) на счетах учета расчетов.

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому возникшему обязательству. Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, производится на основании результатов инвентаризации и решения руководителя в письменном виде.

Наличие и движение дебиторской задолженности Общества приведено в табл.5.1. На 31.12.2022 резерв сомнительных долгов не создавался. На 31.12.2022 года дебиторская задолженность (строка 1230 баланса) составляет 31 339 тыс. руб. (авансы, выданные поставщикам, расчеты с покупателями, прочая).

Анализ кредиторской задолженности (КЗ):

Суммы кредиторской задолженности отражаются в бухгалтерском учете путем ведения аналитики на счетах учета расчетов по каждому поставщику, а также по каждому договору с ним. На счетах расчетов задолженность отражается на основании первичных документов, полученных от поставщиков.

Суммы кредиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относятся к прочим доходам организации.

Наличие и движение кредиторской задолженности Общества отражено в табл.5.3. На 31.12.2022 долгосрочная кредиторская задолженность (долгосрочные займы и проценты), отраженная по строке 1410 баланса, составляет 117 991 тыс. руб.; краткосрочная (строка 1520 баланса) – 772 тыс. руб. (расчеты с поставщиками, расчеты по налогам и сборам).

20. Расходы

Расходы Общества по получению доходов отражены в табл.4 и 6. Пояснений.

Затраты, отнесенных в раздел «Запасы», составляют 332 тыс. рублей.

Все затраты относятся к незавершенному производству.

Иных расходов в 2022 году Общество не имело.

Энергетические ресурсы (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в отчетном периоде Обществом не потреблялись.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы (в отчетном периоде отсутствуют).

Учет всех расходов по обычным видам деятельности ведется на счете 20.33 (затраты заказчика-застройщика). Услуги подрядчиков отражаются на счете вместе с НДС, так как это расходы по виду деятельности, не облагаемой НДС. Счет 26 не ведется, расходы по управлению также отражаются на счете 20.33.

Статья расходов (затраты заказчика-застройщика) незавершенное производство	2022 год	2021 год	Изменение (+,-)
Заработная плата	-	64	(64)
Страховые взносы	-	20	(20)
Аудиторские услуги	55		+55
Аренда помещения	157	151	+6
Услуги управления	14	6	+8
Прочие (услуги почты, нотариуса, расходы на программное обеспечение и т.п.)	106	50	+56
Итого	332	291	+41

21. Прочие доходы и расходы (отчет о прибылях и убытках за 2022 г.)

Прочих доходов/расходов в 2022 году Общество не имело.

22. Обеспечение обязательств и платежей полученные и выданные

Обеспечение обязательств и платежей, а также залогов в отчетном периоде Общество не получало и не выдавало.

23. Оценочные и условные обязательства

В 2022 году Общество оценочных и условных обязательств не имело.

24. Учет государственной помощи

Государственную помощь в отчетном периоде Общество не получало.

25. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

26. Прибыль (убыток)

Динамика изменения по сравнению с предыдущим годом.

Показатель	2022 год	2021 год	Изменение (+,-)
Валовая прибыль	9	-	+9
Прибыль (убыток) от продаж	9	-	+9
Прибыль (убыток) до налогообложения	9	-	+9
Чистая прибыль (убыток)	9	-	+9

27. Налог на прибыль

Учет отложенного налога на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н, с изменениями, внесенными Приказом Минфина РФ от 20.11.2018г. № 236н.

Текущий налог на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета.

Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за отчетный год представлен следующим образом:

	Текущий налог на прибыль
(Условный расход)/ условный доход по налогу на прибыль	(2)
Постоянный налоговый доход, всего	-
Постоянный налоговый расход, всего	-
Изменение вычитаемых временных разниц, всего	-
в том числе:	
Налоговый убыток	-
Резерв для покрытия оценочных обязательств	-
Изменение налогооблагаемых временных разниц, всего	-
Итого налог на прибыль (строка 2410)	(2)
Итого текущий налог на прибыль (строка 2411)	(2)
Итого отложенный налог на прибыль (строка 2412)	-

28. Прочие суммы, оказывающие влияние на чистую прибыль

Отсутствуют.

29. Решения по распределению прибыли

Решение о распределении в 2022г. Акционером не принимались.

Дивиденды по итогам деятельности Общества не объявлять и не выплачивать.

30. Бухгалтерская отчетность

Дополнительных сведений нет.

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности в связи с изменением учетной политики не вносились.

31. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет.

32. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не намерено прекращать деятельность

33. Информация о реорганизации

В отчетном периоде учредителями Общества решение о реорганизации не принималось.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2022г.
и отчету о финансовых результатах за январь-февраль 2022 года (тыс. руб.) ООО "СЗ "ЭР-БИ-АЙ - СЕВЕР" ИНН 7801670521**

Табличная часть

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		5120	5121	-	-
Всего					
в том числе:					

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Пересценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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

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 коррективировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррективировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

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 (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	669	-	669	332	-	-	X	1 001	-	1 001	
	5420	за 2021г.	378	-	378	291	-	-	X	669	-	669	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	669	-	669	332	-	-	-	1 001	-	1 001	
	5425	за 2021г.	378	-	378	291	-	-	-	669	-	669	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

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

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода								
			На начало года			поступление							выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			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	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	7 952	-	27 590	-	-	(4 203)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31 339	
	5530	за 2021г.	973	-	7 678	-	-	(699)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 952	
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	7 952	-	27 368	-	-	(4 203)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31 117
	5532	за 2021г.	973	-	7 678	-	-	(699)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 952
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	218	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	218
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	7 952	-	27 590	-	-	(4 203)	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	31 339
	5520	за 2021г.	973	-	7 678	-	-	(699)	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	7 952

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	47 291	70 700	-	-	-	-	-	-	117 991
	5573	за 2021г.	4 291	43 000	-	-	-	-	-	-	47 291
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	15 117	756	3	(15 104)	-	-	-	-	772
	5580	за 2021г.	715	15 105	-	(703)	-	-	-	-	15 117
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	15 117	755	-	(15 101)	-	-	-	-	771
	5581	за 2021г.	715	15 105	-	(703)	-	-	-	-	15 117
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	1	3	(3)	-	-	-	-	1
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2022г.	15 117	756	3	(15 104)	-	-	X	X	772
	5570	за 2021г.	715	15 105	-	(703)	-	-	X	X	15 117

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	64
Отчисления на социальные нужды	5630	-	20
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	332	207
Итого по элементам	5660	332	291
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(332)	(291)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

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

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
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 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель (подпись) _____
 Флёров Дмитрий Юрьевич
 (расшифровка подписи)

21 февраля 2023 г.

44