

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2022
Форма по ОКУД				
Дата (число, месяц, год)				
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Омега-Групп"	по ОКПО 12041062		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 5905293994		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2 41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС 12300 / 16		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	614095, Пермский край, Пермь г, Левченко ул, д. № 31			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	Альфа Аудит ООО			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5904404398	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1235900000214	

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	-	-	-
2	Основные средства	1150	50 724	50 761	629 685
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	544	761	959
	Приобретение земельных участков	11502	49 000	49 000	-
	Строительство объектов основных средств	11503	-	-	628 726
	Приобретение объектов основных средств	11504	1 000	1 000	-
	Права пользования активами	11505	180	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	50 724	50 761	629 685
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	21 192	100 901	23 064
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	-	24
	Готовая продукция	12102	15 812	-	-
	Затраты на строительство Объекта	12103	5 380	100 901	23 040
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-

5	Дебиторская задолженность	1230	4 318	256 971	5 670
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	209	31 459	2 196
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	3 257	3 257	3 257
	Расчеты по налогам и сборам	12303	185	67	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	22	59
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	664	16	159
	Задолженность дольщиков по ДДУ, поступившая на эскроу счета	12306	-	209 245	-
	Задолженность дольщиков по целевому взносу по ДДУ	12307	3	12 905	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	457	54 574	2 564
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	457	1 154	2 564
	Аккредитивы	12502	-	53 420	-
	Прочие оборотные активы	1260	110	52	6 589
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	110	52	-
	Денежные средства участников долевого строительства, предоставленные с отсрочкой платежа	12602	-	-	6 589
	Итого по разделу II	1200	26 076	412 498	37 887
	БАЛАНС	1600	76 800	463 259	667 572

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	3 423	34 123	40 044
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(33 689)	(70 516)	35 692
	Итого по разделу III	1300	(30 266)	(36 394)	75 736
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	81 278	253 541	23 000
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	162 535	-
	Долгосрочные займы	14102	80 255	89 805	23 000
	Проценты по долгосрочным займам	14103	1 022	815	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	14104	-	385	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5	Прочие обязательства	1450	180	-	-
	в том числе:				
	Арендные обязательства	14501	180	-	-
	Итого по разделу IV	1400	81 458	253 541	23 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	1 631
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	-	1 550
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	-	81
5	Кредиторская задолженность	1520	25 210	23 964	67 029
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	25 075	23 799	66 603
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	40	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	64	77	85
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	64	48	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	8	-	341
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	398	-	-
	в том числе:				
	Резерв отпусков	15401	398	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	222 147	500 176
	в том числе:				
	Обязательства по договорам участия в долевом строительстве	15501	-	222 147	500 176
	Итого по разделу V	1500	25 609	246 111	568 836
	БАЛАНС	1700	76 800	463 259	667 572

Руководитель

(подпись)

Ширинкин Сергей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

9 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	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Омега-Групп"</u>		12041062		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5905293994		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	37 949	15 756
	Себестоимость продаж	2120	-	(58 937)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	37 949	(43 181)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(170)	(60 260)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	37 779	(103 441)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	29
	Проценты к уплате	2330	(212)	(1 222)
	Прочие доходы	2340	465	111
	Прочие расходы	2350	(284)	(1 353)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	37 748	(105 876)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(840)	(332)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	(840)	(332)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	36 908	(106 208)

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	(81)	-
	в том числе:			
	Увеличение срока полезного использования амортизированных основных средств	25201	47	-
	Перевод основных средств в малоценное оборудование	25202	(128)	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	36 827	(106 208)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Ширинкин Сергей
Вячеславович

(расшифровка подписи)

9 февраля 2023 г.

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

Коды		
0710004		
31	12	2022
12041062		
5905293994		
41.20		
12300	16	
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Омега-Групп" Форма по ОКУД: _____
 Идентификационный номер налогоплательщика: _____ Дата (число, месяц, год): _____
 Вид экономической деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий по ОКПО: _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности: _____ ИНН: _____
 Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКФС / ОКФС: _____ по ОКЕИ: _____
 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	40 044	-	-	-	35 692	75 736
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего	3220	(5 921)	-	-	-	(106 208)	(112 129)
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	-	-

Уменьшение уставного капитала	3228	(5 921)	-	-	-	(5 921)
-------------------------------	------	---------	---	---	---	---------

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	34 123	-	-	-	(70 516)	(36 393)
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	36 955	36 955
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	36 908	36 908
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	-	-	-	-	-	-
Увеличение срока полезного использования амортизированных основных средств	3317	-	-	-	-	47	47
Уменьшение капитала - всего:	3320	(30 700)	-	-	-	(128)	(30 828)
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	-	-
Уменьшение уставного капитала	3328	(30 700)	-	-	-	-	(30 700)
Перевод основных средств в малоценное оборудование	3329	-	-	-	-	(128)	(128)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	3 423	-	-	-	(33 689)	(30 266)

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
		На 31 декабря 2020 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
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	(30 266)	(36 394)	75 735

Руководитель _____
(подпись)



9 февраля 2023 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2022
Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Омега-Групп"			12041062		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5905293994		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности			12300	16	
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	384		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	270 429	147 950
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	195	120
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступления по договорам участия в долевом строительстве	4114	266 514	43 152
прочие поступления	4119	3 720	104 678
Платежи - всего	4120	(152 191)	(226 491)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(143 023)	(195 286)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 943)	(2 178)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 151)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(5 074)	(29 027)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	118 238	(78 541)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	75 159	231 746
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	75 159	231 746
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	(247 514)	(101 195)
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	(247 514)	(101 195)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(172 355)	130 551
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(54 117)	52 010
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	54 574	2 564
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	457	54 574
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)



9 февраля 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Омега-Групп"
(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	50 724	50 761	629 685
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	21 192	100 901	23 064
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	4 318	256 971	5 670
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	457	54 574	2 564
Прочие оборотные активы	1260	110	52	6 589
ИТОГО активы	-	76 800	463 259	667 572
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	81 278	253 541	23 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	180	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	1 631
Кредиторская задолженность	1520	25 210	23 964	67 029
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	398	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	222 147	500 176
ИТОГО пассивы	-	107 066	499 652	591 836
Стоимость чистых активов	-	(30 266)	(36 394)	75 735

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-
в том числе	5121	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-
	5181	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5191	за 2021г.	-	-	-	-
			-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Ширинкин Сергей Вячеславович
(расшифровка подписи)

9 февраля 2023 г.

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	441	-	-
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 нематериальных основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ширинкин Сергей
ВячеславовичСпециальный представитель
«ОМЕГА-1»

9 февраля 2023 г.

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				



Руководитель

Ширикин Сергей
Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2023 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5446	-	-	-



Руководитель Вячеславович
 (подпись)
 (различная форма подписи)

9 февраля 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г	256 718	-	(700)	-	(252 589)	(162)	-	-	-	-	-	-	-	3 267	-
	5521	за 2021г	12 045	-	253 284	-	(8 611)	-	-	-	-	-	-	-	-	256 718	-
в том числе:																	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г	3 257	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 257	-
	5522	за 2021г	3 257	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 257	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г	31 303	-	-	-	(31 136)	(162)	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	5523	за 2021г	2 196	-	31 132	-	(2 025)	-	-	-	-	-	-	-	-	31 303	-
Прочая	5504	за 2022г	222 158	-	(700)	-	(221 453)	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	5524	за 2021г	6 592	-	222 152	-	(6 586)	-	-	-	-	-	-	-	-	222 158	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2022г	253	-	379	-	(217)	-	-	-	-	-	-	-	1 051	-
	5530	за 2021г	215	-	164	-	(193)	-	-	-	-	-	-	-	-	253	-
Авансы выданные	5511	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2022г	156	-	203	-	(156)	-	-	-	-	-	-	-	-	203	-
	5532	за 2021г	97	-	156	-	(61)	-	-	-	-	-	-	-	-	156	-
Итого	5513	за 2022г	215	-	8	-	(193)	-	-	-	-	-	-	-	-	97	-
	5533	за 2021г	215	-	776	-	(61)	-	-	-	-	-	-	-	-	847	-
в том числе:																	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5514	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г	256 971	-	279	-	(252 808)	(162)	-	-	-	-	-	-	-	4 318	-
	5520	за 2021г	12 250	-	253 448	-	(8 804)	-	-	-	-	-	-	-	-	256 971	-

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			списание на финансовый результат	перевод из долга в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитоспособной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притянувшиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	277 379	77 286	1 243	(249 772)	(2)	-	-	-	106 135
	5571	за 2021г.	89 503	201 365	1 200	(144 769)	-	-	-	-	277 379
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	162 920	70 131	1 036	(234 087)	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	162 920	162 935	385	-	-	-	-	-	162 920
займы	5553	за 2022г.	90 621	5 028	207	(14 578)	-	-	-	-	81 276
	5573	за 2021г.	23 000	68 000	815	(1 195)	-	-	-	-	90 620
прочая	5554	за 2022г.	25 639	2 126	-	(1 107)	(2)	-	-	-	24 657
	5574	за 2021г.	66 603	830	-	(43 594)	-	-	X	-	23 639
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	124	498	6	(129)	-	6	-	29	533
	5580	за 2021г.	2 057	80	22	(2 100)	-	-	-	67	125
в том числе:											
расчеты с покупателями и подрядчиками	5561	за 2022г.	-	403	-	-	-	-	-	-	403
	5581	за 2021г.	341	-	-	(341)	-	-	-	-	-
авансы получены	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	125	95	5	(129)	-	4	-	29	129
	5583	за 2021г.	85	80	-	(107)	-	-	-	67	125
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	1 631	-	22	(1 653)	-	-	-	-	3
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	277 503	77 784	1 248	(249 901)	(2)	6	-	29	106 668
	5570	за 2021г.	91 650	281 445	1 222	(46 889)	-	-	-	67	277 504

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	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) **АЛЕКСАНДР СЕРГЕЕВИЧ ШИРИКИН**
 (расшифровка подписи)

9 февраля 2023 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	18	574
Расходы на оплату труда	5620	3 327	2 458
Отчисления на социальные нужды	5630	761	585
Амортизация	5640	136	199
Прочие затраты	5650	175 686	80 502
Итого по элементам	5660	179 928	84 318
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(77 861)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	79 709	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	259 637	6 457

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

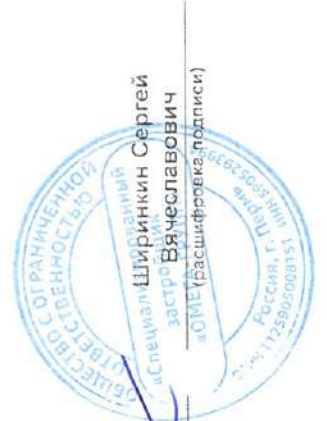


Руководитель _____
(подпись)
Ширинкин Сергей Вячеславович
(расшифровка подписи)

9 февраля 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	-	398	-	-	398
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	-	398	-	-	398



Руководитель

(подпись)

9 февраля 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	-	209 245	-
в том числе:				
Средства дольщиков на счетах эскроу	5801	-	209 245	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Сергей Вячеславович
 (расшифровка подписи)

9 февраля 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель Щиринкин Сергей Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Специализированный застройщик
«Омега-Групп»
за 2022 год**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Специализированный застройщик «Омега-Групп» («Общество») за 2022 год.

1 Общая информация

1.1 Общая информация об Обществе с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Омега-Групп»

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Омега-Групп» (сокращенное фирменное название – ООО «СЗ «Омега-Групп») является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес: 614095, Российская Федерация, Пермский край, г. Пермь, ул. Левченко, д.31.

ООО «Специализированный застройщик «Омега-Групп» (далее – Общество) зарегистрировано в г. Перми, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице 12 октября 2012 г., за государственным номером серия 59 №004405382

Уставный капитал Общества составляет 3 422 600,00 рублей, был уменьшен в 2022 г. по решению единственного участника на 30 700 000,00 рублей и состоит из 100 % одного учредителя.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2022 год составляет 8 человек.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в тыс.рублях.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества имеются данные для формирования полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

Информация об аудиторском Обществе

Общество с ограниченной ответственностью "Альфа Аудит"

ОГРН 1235900000214, ИНН 5904404398, КПП 590401001.

Место нахождения: 614007, Пермский край, г. Пермь, ул. 25 Октября, д. 77 кв. 49.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (сокращенное наименование СРО ААС), регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 12306022942.

1.2 Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является строительство жилых и нежилых зданий.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Высшим органом управления Общества является Участник.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Общества.

Ревизионная комиссия не сформирована.

2 Учетная политика и принципы формирования отчетности

2.1 Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Принципы учетной политики:

Затраты на строительство многоквартирного дома учитываются на субсчете «Строительство объектов основных средств» к счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» на субсчете 08.3 «Строительство объектов основных средств» и на субсчете 20.03 «Затраты на строительство объекта» к счету 20 «Основное производство».

К прямым затратам относятся все материальные расходы на приобретение сырья и материалов, непосредственно используемых при проведении строительных работ на объекте, кроме общехозяйственных и общепроизводственных материальных затрат; расходы на оплату труда строительных рабочих, непосредственно осуществляющих СМР; суммы страховых взносов во внебюджетные фонды, начисленные на зарплату персонала, участвующего в строительном-монтажных работах; суммы начисленной амортизации по основным средствам, непосредственно используемым в строительстве; расходы на СМР, выполненные субподрядчиками по конкретному объекту строительства; плата за аренду строительной техники, привлеченной для выполнения работ на конкретном объекте.

Затраты на содержание службы застройщика (расходы на оплату труда, отчисления на социальные нужды от суммы заработной платы, материальные расходы, услуги сторонних организаций), не относящиеся к конкретному объекту строительства, являются косвенными расходами учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и по итогам месяца полностью списываются на счет 90 «Продажи», субсчет «Управленческие расходы».

2.2 Формы отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и составления отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом не допускалось никаких отступлений от действующих на территории Российской Федерации нормативных актов.

Общество зарегистрировано и ведет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Формы бухгалтерской (финансовой) отчетности для Общества разработаны на основе образцов форм, рекомендованных Минфином России приказом от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций» (в редакции последующих изменений и дополнений) с соблюдением общих требований к бухгалтерской (финансовой) отчетности (полнота, существенность, нейтральность и пр.), изложенных в ПБУ 4/99. При составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых

результатах и пояснений к ним Общество придерживается принятых ею содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

В бухгалтерском балансе, отчете об изменениях капитала по каждому числовому показателю данные приводятся за отчетный и предыдущий год, и также за год, предшествующий предыдущему отчетному году.

В отчете о финансовых результатах, отчете о движении денежных средств показатели приводятся за два года- отчетный и предыдущий.

Общество составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность за год нарастающим итогом с начала отчетного года.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;

Приложений к ним:

- Отчета об изменениях капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме.

Табличная форма Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах была утверждена в составе приказа об утверждении форм бухгалтерской отчетности.

При составлении Пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество руководствуется требованиями законодательных и нормативных актов по бухгалтерскому учету. В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общество раскрывает изменения в Учетной политике, существенные способы ведения бухгалтерского учета.

В Бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах в графе "Пояснения" указываются номер соответствующего пояснения в табличной форме Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Для составления заключительной бухгалтерской (финансовой) отчетности датой считается последний день отчетного периода. При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отчетным годом является календарный год с 1 января по 31 декабря включительно.

Данные представляемой бухгалтерской (финансовой) отчетности приводятся в тысячах рублях без десятичных знаков.

Расчет чистых активов Общество осуществляет в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов, утвержденным приказом Минфина России от 28.08.2014 г. №84н. Информация о чистых активах Общества в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается так же в Отчете об изменениях капитала.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписывается руководителем Общества.

Представляемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность должна быть утверждена в порядке, утвержденном учредительными документами Общества.

Общество предоставляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с учредительными документами участникам Общества, а также территориальным органам статистики по месту их регистрации. Другим органам исполнительной власти, банкам и иным пользователям бухгалтерская (финансовая) отчетность предоставляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.3 События после отчетной даты

Учетная политика

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденного приказом Минфина России от 25.11.1998 №56н, в Обществе.

Существенная информация

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, в Обществе в 2022 году отсутствуют.

Информация о существенных неопределенностях в связи с событиями или условиями, возникшими после отчетной даты, которые могут вызвать серьезное сомнение относительно способности Общества и дальше обеспечивать непрерывность своей деятельности отсутствует.

Информация о прекращаемой деятельности отсутствует.

В соответствии с принципом непрерывности деятельности ООО «Специализированный застройщик «Омега-Групп» будет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3 Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства (ОС)

Учетная политика

В составе основных средств учитываются активы, единовременно отвечающие условиям, приведенным в ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств».

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, исходя из способа их поступления.

Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств, с первого числа месяца, следующего за месяцем их принятия к бухгалтерскому учету.

Переоценка объектов основных средств не производится.

Объекты имущества, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 5 ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств» и стоимостью в размере не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете на счете 10 «Материалы».

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, в течение которого объект основных средств будет приносить экономические выгоды (доход).

В 2022 году произведен перерасчет срока полезного использования в сторону увеличения самортизированного основного средства Кран "Пионер"-1000 с разборной стрелой в связи с его дальнейшей эксплуатацией.

Общество формирует право пользования активом (ППА). На 31.12.2022 г. сформирован ППА на срок 24 месяца в сумме 180 000 руб.. Аренда части офиса 59:01:4410594:136, Левченко, 31 (12 м2) у ООО «Специализированный застройщик «Альянс-Строй». Срок 24 месяца определен как ориентировочный период строительства будущего Объекта на Ким.46.

3.2 Финансовые вложения

Учетная политика

В составе финансовых вложений учитываются активы, отвечающие одновременно условиям, приведенным в пункте 2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Доходами в процессе владения долговыми ценными бумагами (облигациями) могут быть проценты (купонный доход), подлежащие выплате владельцу ценной бумаги в течение срока ее обращения. Доход в форме процентов (купонного дохода) признается в составе прочих доходов Общества на дату возникновения у Общества права на получение процентов.

Доходы по векселю в виде процентов (дисконта) признаются в бухгалтерском учете в составе прочих доходов одновременно с предъявлением векселя к погашению.

Доходами по финансовым вложениям в форме депозитных вкладов являются проценты, начисленные банком на сумму депозита, которые включаются в состав прочих доходов ежемесячно по методу начисления, исходя из условий соответствующих договоров.

Для целей отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности финансовые вложения в зависимости от срока обращения (погашения) подразделяются на краткосрочные и долгосрочные.

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в части финансовых вложений, в которых определена дата погашения (обращения) производится в момент, когда до окончания срока обращения (погашения) остается 365 дней.

Существенная информация

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в р. 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в 2022 г.

3.3 Запасы

Учетная политика

Формирование в бухгалтерском учете информации о Запасах Общества производится в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. В качестве единицы бухгалтерского учета Запасов выбирается номенклатурный номер. Основание п. 6 ФСБУ 5/2019.

Аналитический учет МПЗ на счетах бухгалтерского учета обеспечивает информацией о МПЗ в натурально-стоимостном выражении. При отпуске или ином выбытии материалов их оценка производится по средней себестоимости (основание п. 39 ФСБУ 5/2019).

Существенная информация

Информация о наличии запасов за отчетный период раскрыта в р. 4.1 «Наличие запасов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4 Капитал

Пояснения о структуре капитала даны в п. 5 «Пояснения к отчету об изменениях капитала» данных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5 Займы и кредиты, полученные и расходы по займам и кредитам

Учетная политика

Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, непосредственно относящимся к приобретению и (или) строительству инвестиционных активов, включаются в их стоимость в соответствии с требованиями ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре, ежемесячно.

Перевод займов из долгосрочных в краткосрочные производится при сроке возврата не менее 365 дней.

Существенная информация

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

тыс.руб.

Наименование	Срок погашения	Остаток на 01.01.2022	Получено/ Начислено	Погашено	Остаток на 31.12.2022
Заемные средства, в т.ч.	31.12.2024	90 621	5 235	14 578	81 278
Кредит	31.12.2022	162 920	71 167	234 087	-

Суммы займов, не погашенные на отчетную дату, отражены в бухгалтерском балансе:

- в разделе IV «Долгосрочные обязательства» по строке 1410 «Заемные средства» - основной долг 81 278 тыс.руб.;

Займы (кредиты) недополученные по сравнению с условиями договоров у Общества отсутствуют.

3.6 Резерв по сомнительным долгам.

Резервы по сомнительным долгам в Обществе не формируются ввиду их отсутствия.

3.7 Резерв предстоящих отпусков

Сумма оценочного обязательства по отпускам сформирована на 31.12.2022 г. и составила 398 тыс.руб.

Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

3.6 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Учетная политика

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» соответственно.

Для целей бухгалтерского учета Общество признает доходами вознаграждение застройщика и сумму экономии от строительства объекта.

Доходы, не относящиеся к обычным видам деятельности, признаются прочими поступлениями и отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Существенная информация

Состав доходов по обычным видам деятельности:

тыс.руб.

Выручка от продаж	За 2022 год	За 2021 год
От продаж по основной деятельности	37 949	15 756

3.7 Прочие доходы и расходы

Учетная политика

Согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах Общества за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одних и тех же или аналогичных по характеру фактов хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5 % от прибыли до налогообложения.

Существенная информация

В составе прочих расходов (строка 2350) Отчета о финансовых результатах за 2022 год, в сумме 284 тыс.руб. отражены:

- Госпошлина – 11 тыс.руб.;
- Услуги банка – 76 тыс.руб.;
- Прочие расходы (не принимаемые в целях налогообложения) - 9 тыс.руб.;
- Прочие внереализационные доходы (расходы) – 27 тыс.руб.;
- Списание дебиторской задолженности – 162 тыс.руб.

3.8 Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат (убыток), полученный в 2022 году составил: 36 827 тыс.руб.

4 Пояснения к отчету об изменениях капитала

Размер Уставного капитала за 2022 год изменился и составляет 3 422 600.00 рублей.

При формировании отчетности за 2022 год корректировка счетов капитала в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок не производилась по причине отсутствия фактов хозяйственной деятельности, требующих внесения данных корректировок.

4.1 Информация о существенных ошибках

Учетная политика

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет свыше 5 миллионов рублей.

Существенная информация

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010)» в Обществе в 2022 году отсутствуют.

6 Перечень, субъектов, способных контролировать деятельность организации

Бенефициарным владельцем ООО «Специализированный застройщик «Омега-Групп»» является Ширинкин Сергей Вячеславович.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Специализированный застройщик «Омега-Групп»»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается аффилированным	Виды операций	Объем операций, тыс. руб.
1	Ширинкин Сергей Вячеславович	г. Пермь, ул. Левченко, д.31 кв. 15.	Учредитель	Займы полученные	1 350
2	Ширинкин Сергей Вячеславович	г. Пермь, ул. Левченко, д.31 кв. 15.	Учредитель	Возврат займов	6 300

3	ООО «Специализирован ный застройщик «Альянс-Строй»	г. Пермь, ул. Левченко, д.31	Общий учредитель	Аренда офиса	90
4	ООО «Специализирован ный застройщик «Альфа-Групп»	г. Пермь, ул. Левченко, д.31	Общий учредитель	Займы полученные	2 000
5	ООО «Специализирован ный застройщик «Альфа-Групп»	г. Пермь, ул. Левченко, д.31	Общий учредитель	Возврат займа	6 600
6	ООО «Специализирован ный застройщик «Альфа-Групп»	г. Пермь, ул. Левченко, д.31	Общий учредитель	Начисление % по полученным займам	206
7	ООО «Специализирован ный застройщик «СК Альфа»	г. Пермь, ул. Левченко, д.31	Общий учредитель	Возврат/подуче ние займа	1 678

Выплаты ключевому управленческому персоналу за 2022 г:

Вид операции	Сумма. (тыс. руб.)
Оплата труда	255
Начисленные страховые взносы, налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды	59
Дивиденды	-
Арендная плата	-
Займы выданные	-
Иные выплаты	-

7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

7.1. Оценка влияния распространения коронавирусной инфекции COVID-19

В связи с дальнейшим распространением в 2022 году COVID-2019 Обществом соблюдались ограничительные меры по распространению вирусной инфекции, установленные в Пермском крае. Вследствие чего были ограничены контакты с физическими лицами, являющимися основными покупателями Общества. Для выполнения плановых показателей деятельности были введены дополнительные мероприятия: удаленная демонстрация недвижимости, электронная регистрация договоров долевого участия, что привело к дополнительным расходам. Также были произведены расходы Общества для регулярного контроля состояния здоровья сотрудников и обеспечения мер защиты. В целом Общество достигло плановых показателей. В 2023 году, при необходимости, также планируется максимальное использование информационных технологий, позволяющее держать высокий уровень результативности при соблюдении мер безопасности сотрудников и партнеров.

С июня 2022 года Указом Губернатора Пермского края от 31.05.2022 № 54 действие Указа губернатора Пермского края от 20.08.2020 № 121 «О мероприятиях, реализуемых в

связи с угрозой распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19) в Пермском крае» приостановлено.

7.2. Влияние условий внешних факторов в связи со специальной военной операцией (СВО) на Украине

В феврале 2022 года произошли существенные внешние события в связи с началом специальной военной операцией (СВО) на Украине и введением в отношении Российской Федерации экономических санкций.

В сентябре 2022 года произошли существенные внешние события в связи с частичной мобилизацией для участия в СВО на Украине.

Несмотря на существенность указанных событий, руководство Общества не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты финансово-хозяйственной деятельности и финансовое положение в будущем.

Деятельность Общества осуществляется на территории Российской Федерации, что позволяет снизить риски негативного влияния на основную производственную деятельность вышеуказанных событий. У Общества отсутствуют зарубежные бенефициары и выгодоприобретатели, отсутствуют прямые импортные и экспортные поставки, а также договоры с контрагентами, имеющих иностранных владельцев, нет кредитных (заемных) обязательств и расчетов в иностранной валюте.

В Обществе отсутствуют сотрудники, призванные по частичной мобилизации в зону СВО на Украине.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и предпринимает все меры для обеспечения устойчивой финансово-хозяйственной деятельности. Общество обеспечено всем необходимым оборудованием, материальными и трудовыми ресурсами.

Иные чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в 2022 году и на момент подписания отчетности отсутствуют.

8 Прочие сведения

8.1. Сведения о затратах на энергетические ресурсы

В течение 2022 года затраты на электроэнергию составили – 1 511,8 тыс. руб., на теплоэнергию – 121 тыс. руб.

8.2. Сведения об экологической деятельности

Общество в отчетном периоде капитальных вложений, текущих расходов и подобных показателей, перечисленных в Письме Минфина России № ПЗ-7/2011 не осуществляло.

Общество не осуществляет экологическую деятельность, поэтому в отчетном периоде не проводились мероприятия в области охраны окружающей среды, а также не осуществлялись экологические платежи, платежи за природные ресурсы и за нарушение природоохранного законодательства.

Генеральный директор

09 февраля 2023 г.



С.В. Ширинкин