



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик «ДИККИТ»

за 2022 год

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «ДИККИТ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «ДИККИТ» (ОГРН 1186658042075), которая включает:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2022 года;
 - отчет о финансовых результатах за 2022 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
- отчет об изменениях капитала за 2022 год;
 - отчет о движении денежных средств за 2022 год;
 - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Независимость

Мы являемся независимыми по отношению к Обществу 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию, отраженную в разделе 9 «Прочая информация» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО Специализированный застройщик «ДИККИТ» за 2022 год о том, что бухгалтерская отчетность является исправленной по отношению к отчетности, подписанной 06.03.2023.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и участников аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности,

установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участники несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или

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

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

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

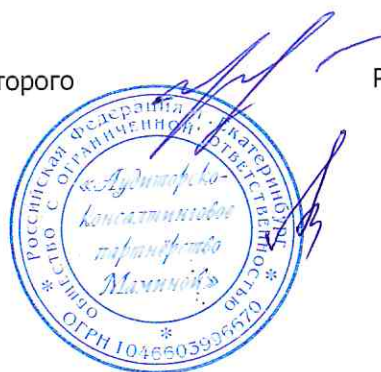
Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Рыжкова Ульяна Вячеславовна
ОРНЗ 22006016752

Генеральный директор
ООО «АКП Маминай»

Мамина Ирина Леонидовна
ОРНЗ 22006016515

Аудиторская организация:
ООО «АКП Маминай»,
ОГРН 1046603996670,
620075, г. Екатеринбург, улица Малышева,
дом 51, офис 20/02,
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
(СРО ААС), ОРНЗ 12006019001



Екатеринбург, Российская Федерация

«28» апреля 2023 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "ДИККИТ"	по ОКПО	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	28675490		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	6670468444		
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) 620042, Свердловская обл, Екатеринбург г, Калинина ул, дом № 51, квартира 8					
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АКП МАМИНОЙ"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	6671150220		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1046603996670		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
			-	-	-
1.1	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
1.3	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	18 681	4 703	-
	в том числе:		-	-	-
			-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	18 681	4 703	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1 362 786	493 300	297 384
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	595	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	331 700	89 547	399
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	139 179	637 285	415
	Прочие оборотные активы	1260	175	108	5

Итого по разделу II	1200	1 834 435	1 220 240	298 203
БАЛАНС	1600	1 853 117	1 224 943	298 203

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	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(6 043)	(8 052)	(4 966)
	Итого по разделу III	1300	(5 943)	(7 952)	(4 866)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	299 473	1 064 251	98 630
	Отложенные налоговые обязательства	1420	18 539	3 931	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	318 011	1 068 183	98 630
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	460 354	-	2 465
5.3	Кредиторская задолженность	1520	1 080 315	164 509	201 974
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	379	204	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 541 048	164 712	204 439
	БАЛАНС	1700	1 853 117	1 224 943	298 203

Руководитель



Шутый Дмитрий Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 апреля 2023 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "ДИККИТ"		28675490		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6670468444		
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		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
6	Выручка	2110	37 291	-
	Себестоимость продаж	2120	(26 686)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 605	-
	Коммерческие расходы	2210	(2 881)	-
	Управленческие расходы	2220	(3 855)	(1 941)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 869	(1 941)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(40)	-
	Прочие доходы	2340	18	-
	Прочие расходы	2350	(1 209)	(1 918)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 638	(3 859)
	Налог на прибыль	2410	(629)	772
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(629)	772
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 009	(3 087)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 009	(3 087)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Шутый Дмитрий Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 апреля 2023 г.

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

Коды	
0710004	
31	12 2022
28675490	
6670468444	
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 "ДИККИТ"

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	100	-	-	-	(4 966)	(4 866)
<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	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3 087)	(3 087)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(3 087)	(3 087)
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	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	100	-	-	-	(8 052)	(7 952)
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 009	2 009
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 009	2 009
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	100	-	-	-	(6 043)	(5 943)

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	(5 943)	(7 952)	(4 865)



Руководитель Шутый Дмитрий Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 апреля 2023 г.

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

		Коды			
		0710005			
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "ДИККИТ"	по ОКПО	28675490		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6670468444		
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		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	93 452	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	81 034	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	12 418	-
Платежи - всего	4120	(831 933)	(306 626)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(799 118)	(292 718)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 358)	(1 907)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 205)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(28 252)	(12 001)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(738 481)	(306 626)
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	293 690	943 496
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	293 690	943 496
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	(53 314)	-
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	(53 314)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	240 376	943 496
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(498 105)	636 870
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	637 285	415
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	139 180	637 285
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Шутый Дмитрий Юрьевич

(расшифровка подписи)

20 апреля 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) Общества с ограниченной ответственностью СЗ "Диккит" на 31 декабря 2022г.**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло		Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 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.		На 31 декабря 2020 г.	
		5120	-	5120	-	-	-
Всего	5121	-	-	-	-	-	-
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		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период			первоначальная стоимость	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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	



Руководитель Шутый Дмитрий Юрьевич
(подпись) (Расшифровка подписи)

20 апреля 2023 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

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



Руководитель Шутый Дмитрий Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 апреля 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка			
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2022г. за 2021г. за 2022г. за 2021г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
в том числе:									
Финансовых вложений - Итого	5306 5316 5300 5310	за 2022г. за 2021г. за 2022г. 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				



Руководитель _____
 (подпись) **Шутов Дмитрий Юрьевич**
 (расшифровка подписи)

20 апреля 2023 г.

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.	493 300	-	493 300	1 695 420	(825 934)	-	X	1 362 786	-	1 362 786	
	5420	за 2021г.	297 384	-	297 384	195 916	195 916	-	X	493 300	-	493 300	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2	-	2	526	(528)	-	-	-	-	-	
	5421	за 2021г.	-	-	-	2	2	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	349 130	(26 686)	-	-	322 444	-	322 444	
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное строительство	5407	за 2022г.	493 298	-	493 298	1 345 764	(79 872)	-	-	1 040 342	-	1 040 342	
	5427	за 2021г.	297 384	-	297 384	195 914	195 914	-	-	493 298	-	493 298	

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:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	52 187	52 187	-
в том числе:				
ЗУ КН 66:41:0109035:8	5446	52 187	52 187	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Щупій Дмитрій Юрьевич
 (васифронка підписи)

20 апреля 2023 г.

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					выбыло					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	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)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва													
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.	89 547	-	297 256	-	-	-	(55 316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	331 700	
	5530	за 2021г.	399	-	89 152	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89 547	
в том числе:																							
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	525	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	525
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	69 547	-	35 539	-	-	-	(55 316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69 770
	5532	за 2021г.	399	-	89 152	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89 547
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	261 192	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	261 406
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	89 547	-	297 256	-	-	-	(55 316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	331 700
	5520	за 2021г.	399	-	89 152	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89 547

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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	1 064 251	276 571	24 039	(634 888)	-	(430 502)	-	-	299 473
	5571	за 2021г.	98 630	1 041 895	23 313	(99 587)	-	-	-	-	1 064 251
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	937 084	133 225	11 426	(634 888)	-	(430 502)	-	-	16 345
	5572	за 2021г.	-	923 956	13 128	-	-	-	-	-	937 084
займы	5553	за 2022г.	127 167	143 346	12 613	-	-	-	-	-	283 127
	5573	за 2021г.	98 630	117 939	10 185	(99 587)	-	-	-	-	127 167
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	164 509	966 955	12 733	(34 244)	-	430 502	-	214	1 540 669
	5580	за 2021г.	204 439	13 981	32	(53 954)	-	-	-	-	164 509
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	163 954	50 932	-	(33 735)	-	-	-	-	181 151
	5581	за 2021г.	200 243	13 954	-	(50 243)	-	-	-	-	163 954
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	44 268	-	-	-	-	-	-	44 268
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	358	20	1	(500)	-	-	-	214	92
	5583	за 2021г.	1 511	14	32	(1 200)	-	-	-	-	358
кредиты	5564	за 2022г.	-	17 118	12 736	-	-	430 502	-	-	460 354
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	2 465	-	-	(2 465)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	197	654	-	(9)	-	-	-	-	841
	5586	за 2021г.	220	22	-	(46)	-	-	-	-	197
задолженность по ДДУ	5567	за 2022г.	-	853 963	-	-	-	-	-	X	853 963
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 228 760	1 243 526	36 772	(669 132)	-	X	-	214	1 840 142
	5570	за 2021г.	303 069	1 055 886	23 345	(153 541)	-	X	-	-	1 228 760

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 _____
 Шутный Дмитрий Юрьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 апреля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	528	-
Расходы на оплату труда	5620	2 029	1 214
Отчисления на социальные нужды	5630	460	263
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	3 718	464
Итого по элементам	5660	6 735	1 941
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	26 686	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	33 421	1 941

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



Руководитель Щутый Дмитрий Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 апреля 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	204	376	(201)	-	379



Руководитель Шугей Дмитрий Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 апреля 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	255 999	120 101	-
в том числе:				
Денежные средства на счетах Эскроу	5801	216 391	120 101	-
Выданные - всего	5810	52 187	52 187	-
в том числе:				
Залог ЗУ (строительство объекта ЖК "зеленая горка")	5811	52 187	52 187	-



Руководитель Щутый Дмитрий Юрьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 апреля 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель _____
 (подпись) **Дмитрий Дмитриевич Юрьевич**
 (расшифровка подписи)

20 апреля 2023 г.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО СЗ «ДИККИТ» за 2022 год

Данные пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности являются неотъемлемой частью бухгалтерской годовой отчетности Общества с ограниченной ответственностью СЗ «ДИККИТ» за 2022 год.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022г. подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации и правилами бухгалтерского учета и отчетности, в том числе в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации, а так же Положением по учетной политике, утверждённым приказом ООО СЗ «ДИККИТ» от 31 декабря 2021г.

Бухгалтерская отчетность дает достоверное и полное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Бухгалтерская отчетность Общества является достоверной и полной, так как сформирована исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации.

В случаях, когда Общество допустило при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил, то существенные отступления раскрываются в бухгалтерской отчетности с указанием причин, вызвавших эти отступления, а также результат, который данные отступления оказали на понимание состояния финансового положения Общества, отражение финансовых результатов его деятельности и изменений в его финансовом положении. Обществом обеспечивается подтверждение оценки в денежном выражении последствий отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

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

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

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2022 год.

1. Основные сведения

1.1 Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью СЗ «ДИККИТ» (далее по тексту «Общество») учреждено как общество с ограниченной ответственностью «25» мая 2018 года.

Юридический адрес: г. Екатеринбург, ул. Калинина, д. 51, кв. 8.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

Генеральный директор Шутый Дмитрий Юрьевич.

1.2 Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату владельцами доли в уставном капитале Общества являются:

Исмагилов Эльфат Рахматуллович 51 000 руб. (размер доли 51%)

Сосновская Людмила Геннадьевна 49 000 руб. (размер доли 49%).

Размер уставного капитала на 31.12.2022 года составляет 100 000 руб. Капитал оплачен полностью.

1.3 Описание деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества является:

41.2 Строительство жилых и нежилых зданий.

Общество является застройщиком, привлекает денежные средства для строительства объекта недвижимости дольщиков на основании ФЗ от 30.12.2004 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты РФ Жилого комплекса «Зеленая горка» вблизи улица Полевая в Орджоникидзевском районе (всего квартир 443, парковочных мест 257) г. Екатеринбурга.

Срок начала строительства первой очереди ЖК «Зеленая горка» 28.05.2021г. (Разрешение на строительство RU 66302000-1927-2020, Разрешение на строительство RU 66302000-148-2022).

Получено Разрешение на строительство 66-41-326-2022 от 13.12.2022г. 10-го дома 2-ой очереди строительства и Разрешение на строительство 66-41-200-2022 от 22.12.2022г. Отдельно стоящей котельной на газовом топливе расчетной тепловой мощностью 9,255 МВт.

По состоянию на 31.12.2022г. получены Разрешения на ввод объекта в эксплуатацию:

- 66-41-12-2022 от 23.09.2022г.- Двухсекционный жилой дом № 1 по ПЗУ,

- 66-41-11-2022 от 23.09.2022г.- Двухсекционный жилой дом № 2 по ПЗУ,

- 66-41-13-2022 от 23.09.2022г.- Двухсекционный жилой дом № 3 по ПЗУ,

- 66-41-83-2022 от 12.12.2022г.- Двухсекционный жилой дом № 4 по ПЗУ.

Общество по состоянию на 31.12.2022 год не имело филиалов и представительств.

По итогам года за 2022 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 1,2 человек.

2. Информация об учетной политике и раскрытие существенной информации по активам и обязательствам

Учетная политика об активах и обязательствах раскрыта в соответствующем разделе.

Существенные изменения в учетную политику не вносились в 2022 году.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 16.10.2008 года №106Н:

Допущения имущественной обособленности, которые состоят в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

допущения непрерывности деятельности Общества, которые состоят в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.1. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Учетная политика на 2022 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Учетная политика на 2022 год, утверждена приказом директора Общества от 31 декабря 2021 г.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Общество не допускало при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008:

активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты

денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Общество выбирает способы ведения бухгалтерского учета независимо от выбора способов ведения бухгалтерского учета другими организациями.

В случае если основное Общество утверждает свои стандарты бухгалтерского учета, обязательные к применению его дочерним обществом, то такое дочернее общество выбирает способы ведения бухгалтерского учета исходя из указанных стандартов.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Общество не использует ПБУ 2/2008.

В 2022 году Общество не имело бюджетных и целевых средств, а также государственной помощи.

В 2022 году Общество не имело научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, договоры строительного подряда не заключались.

Поисковых затрат, признаваемых внеоборотными активами, а также поисковых затрат, признаваемых расходами по обычным видам деятельности в 2022 году организация не имела.

Общество раскрывает принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств.

2.2. Последствия изменения законодательства

Нормы учетной политики применяются, начиная с 1 января 2022 года.

С целью приведения учетной политики Общества в соответствие с требованиями законодательства по бухгалтерскому учету, в учетную политику Общества были внесены изменения, связанные с применением с 01.01.2022 г. Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н) и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (Приказ Минфина России от 16.10.2018 N 208н).

Данные изменения применяются Обществом начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» применяется только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после 31.12.2021 г., без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с п.26 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В связи с отсутствием объектов учета по указанным ФСБУ Обществом не производились единовременные корректировки на 31.12.2021 г.

Данные бухгалтерской отчетности Общества по состоянию на 31.12.2021 не изменились.

2.3. Нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 года у Общества отсутствуют нематериальные активы.

2.3. Результаты исследований и разработок (НИОКР)

По состоянию на 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 года у Общества отсутствуют результаты исследований и разработок (НИОКР).

2.4. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

В связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н), Обществом внесены изменения в учетную политику.

С 01.01.2022г. для учета основных средств Общество применяло ФСБУ 6/2020. В бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество не пересчитывало сравнительные показатели за периоды, предшествующие 2022 году. При этом не производилась единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на 31.12.2021 года в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Основные средства, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг в организации отсутствуют.

Амортизация основных средств не производилась.

Переоценка основных средств в отчетном периоде не производилась.

С 01.01.2022 г. для учета капитальных вложений Общество применяло ФСБУ 26/2020. В отчетном периоде Объекты учета по ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» отсутствовали. Согласно п. 3 ФСБУ 26/2020 строящийся объект, который предназначен для использования другими лицами и для продажи не является объектом учета. Следовательно, это выводит имеющийся объект незавершенного капитального вложения из-под регулирования данного стандарта.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым можно определить рыночную стоимость, на балансе Общества отсутствуют.

2.6. Прочие внеоборотные активы

Объекты учета отсутствуют.

2.7. Запасы

Материально производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из фактических затрат на приобретение / изготовление.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Оценочный резерв под обесценение материальных ценностей в отчетном периоде не формировался, так как отсутствуют основания для его создания.

Входной НДС при строительстве инвестиционных объектов с привлечением средств дольщиков включен в стоимость объекта.

Затраты по возведению объектов капитального строительства в качестве застройщика отображены на счете 08.33 «Строительство инвестиционных объектов», в разрезе объектов. При этом к затратам относятся все расходы на проведение строительных работ и прочие капитальные затраты, непосредственно связанные с возведением объекта. Списание незавершенного производства производится по факту «готовности» дома. Строящиеся объекты, учитываемые на счете 08.33 «Строительство инвестиционных объектов» с привлечением средств дольщиков и инвесторов учитываются в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов по строке «Запасы».

Затраты на содержание заказчика-застройщика отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы, собранные расходы ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

Учет коммерческих расходов организован на счете 44 «Расходы на продажу». Собранные расходы, согласно Учетной политике, списываются по мере возникновения дохода.

В строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на отчетную дату отражены затраты, связанные со строительством многоквартирного жилого дома (строка 1210). К ним относятся затраты в размере 1 362 786 тыс. руб., в том числе: на приобретение земельных участков, проектные и изыскательские работы, затраты по демонтажу, услуги генеральных подрядчиков и иные прочие расходы, которые формируют себестоимость строящихся многоквартирных жилых домов. В строку Запасы также включены проценты по долгосрочным и краткосрочным кредитам и долгосрочным займам, привлекаемым Обществом для осуществления проекта строительства, которые также участвуют в формировании себестоимости строящегося объекта.

Запасы для управленческих нужд учитываются на счете 10 «Материалы» в соответствии с ФСБУ 5/2019.

В составе запасов Общества отражены следующие активы:

Тыс.Руб.

Наименование	Строка баланса	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Незавершенные капитальные вложения, связанные со строительством многоквартирного жилого дома	1210	1 040 342	493 300
Готовая продукция	1210	322 444	
Итого:		1 362 786	493 300

Имущество (Земельный участок КН 66:41:0109035:8), на котором производится строительство представлено в залог ПАО Сбербанк, залоговая стоимость 52 187 тыс. руб.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

2.8. Налог на добавленную стоимость

По строке «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса отражена сумма НДС по приобретенным ценностям, не предъявленная Обществом к вычету (возврату из бюджета) на отчетную дату в размере 595 тыс. руб. Общество предполагает произвести вычет части указанных сумм НДС в течение 3-х лет после ввода в эксплуатацию Отдельно стоящей котельной на газовом топливе.

2.9. Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банке ПАО Сбербанк России.

Для целей составления отчета о движении денежных средств (форма №4) денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9-11 ПБУ 23/2011. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы, отражаются как денежные потоки от текущих операций.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Денежные средства по Договорам Долевого участия (Договоры ДУ) поступают на эскроу-счета, денежные средства по Договорам Купли-Продажи (Договоры КП) по Жилым домам 1-3 поступают на залоговый счет, открытый в ПАО Сбербанк России. Денежные средства по Договорам КП по Жилым домам 4-8 поступают на расчетный счет и в соответствии с Дополнительными соглашениями к Кредитному договору Общество обязано перечислять не менее 85% от суммы поступлений за реализацию готовых помещений на залоговый счет.

Денежных потоков в иностранной валюте в отчетном периоде не было.

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250).

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей финансовой деятельности (данные отражены в рублях).

Состав денежных средств и денежных	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	69 989	774 902,21	415 252,51
Средства на валютных счетах	-	-	-
Средства на специальных счетах в банках 55.01	99 501 115,05	636 510 217,3	-
Средства на специальных счетах в банках 55.04	39 607 896,23	-	-
Денежные средства в пути			
Итого денежные средства	139 179 000,28	637 285 119,60	415 252,51

2.10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Операции в иностранной валюте обществом в отчетном периоде не совершалось.

Общество не является получателем государственной помощи в 2022 году.

Резерв по дебиторской задолженности не создавался по причине отсутствия сомнительной задолженности.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме

2.11. Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 100 тыс. руб. По состоянию на отчетную дату оплачен полностью.

В отчетном периоде уставный капитал не изменялся.

Резервный и добавочный капитал

Резервный и добавочный капитал Обществом не формируется.

2.12. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства.

Строительство объекта Обществом осуществляется за счет кредитных средств ПАО Сбербанк России и займов учредителей.

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по займам и кредиту отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату задолженность по займам, а также начисленные проценты отражены в составе долгосрочной задолженности в сумме 283 127 135 руб. (в том числе по займам в сумме 261 585 200 руб., проценты 21 541 935,26 руб.).

Задолженность по кредитным линиям отражена в составе долгосрочной задолженности в сумме 16 345 494,89 руб. (в том числе по кредитам 16 235 141,07 руб., по процентам 110 353,82 руб.), в составе краткосрочной в сумме 460 354 281,21 руб. (в том числе по кредитам 442 494 296,80 руб., по процентам 17 859 984,41 руб.).

Задолженность на отчетную дату не является просроченной.

Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах (руб.)

Контрагенты	дата гашения по договору	Кредит краткосрочный	Кредит долгосрочный
Договоры			
УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО			
СБЕРБАНК		сумма	сумма
160B005W5 от 13.07.2022	27.12.2024		9 874 537,86
160B005W6 от 13.07.2022	27.03.2025		6 360 603,21
55298 от 28.05.2021	27.09.2023	147 609 515,02	
55299 от 28.05.2021	27.03.2023	88 913 836,43	
55300 от 28.05.2021	27.09.2023	81 740 843,56	
55301 от 28.05.2021	27.09.2023	124 230 101,79	
Итого		442 494 296,80	16 235 141,07

Возврат сумм займов в полном объеме осуществляется Обществом в течение 30 (тридцати) дней с даты получения письменного уведомления от Займодавца, о необходимости возврата займа, но не ранее 05.12.2025 года в соответствии с трехсторонним Соглашением кредиторов о порядке удовлетворения требований к должнику между Обществом, займодавцами и ПАО Сбербанк.

2.13. Налоговая задолженность и расчеты с бюджетом

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются:

- свернуто (либо как отложенный налоговый актив, либо как отложенное налоговое обязательство).

2.14. Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об условных фактах хозяйственной деятельности осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» (ПБУ 8/01), утвержденного приказом Минфина России от 28 ноября 2001 г. № 96н, с учетом изменений.

Обществом создан резерв на оплату отпусков.

Иные оценочные обязательства отсутствуют.

2.15. Доходы и расходы

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Размер вознаграждения за услуги застройщика (в виде экономии целевых средств) по договорам долевого участия, определяется по окончании строительства, как разница между полученными от дольщиков денежными средствами и расходами по созданию объекта строительства. Моментом оказания услуги является передача законченного объекта строительства (квартиры), которая оформляется актом приемки-передачи.

В отчетном периоде отражена бухгалтерская выручка (вознаграждение застройщика) по Договорам Купли-продажи, по которым произведена госрегистрация объекта (квартиры).

По состоянию на 31.12.2022г. произведена регистрация 6 квартир.

Общество применяло метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи, с чем общехозяйственные и административные расходы полностью списывались на счет учета продаж 90.08. «Управленческие расходы», т.е. расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу», понесенные до получения разрешения на ввод, производятся за счет средств, предназначенных на финансирование капитального строительства и включаются в инвентарную стоимость вводимых в эксплуатацию объектов строительства.

Чистая прибыль отчетного периода составила 2 009 тыс. руб.

2.16. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02);

постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02);

постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода (п. 25 ПБУ 18/02).

Вариативность учетной политики: величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организации (строка 180 лист 02).

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода и составила 0 тыс. руб.

За 2022 год сумма текущего налога на прибыль составила 0 тыс. руб.

Общество применяет стандартную ставку налога на прибыль — 20%. Из них 3% идут в федеральный бюджет, 17% — в региональный. Льготы по налогу на прибыль в 2022г. у Общества не было.

3. Раскрытие информации Застройщика

Общество по состоянию на отчетную дату является застройщиком объекта долевого строительства:

Жилого комплекса «Зеленая горка» вблизи улица Полевая в Орджоникидзевском районе (всего квартир 443, парковочных мест 257) г. Екатеринбурга.

Срок начала строительства 28.05.2021 г. (Разрешение на строительство RU 66302000-1927-2020 от 24.07.2020г., Разрешение на строительство RU 66302000-148-2022 от 23.08.2022г., Разрешение на строительство 66-41-186-2022 от 14.09.2022г., Разрешение на строительство 66-41-326-2022 от 13.12.2022г.).

По состоянию на 31.12.2022г. получены Разрешения на ввод объекта в эксплуатацию:

- 66-41-12-2022 от 23.09.2022г.- Двухсекционный жилой дом № 1 по ПЗУ,
- 66-41-11-2022 от 23.09.2022г.- Двухсекционный жилой дом № 2 по ПЗУ,
- 66-41-13-2022 от 23.09.2022г.- Двухсекционный жилой дом № 3 по ПЗУ,
- 66-41-83-2022 от 12.12.2022г.- Двухсекционный жилой дом № 4 по ПЗУ.

Также получено Разрешение на строительство 66-41-200-2022 от 22.12.2022г. на строительство Отдельно стоящей котельной на газовом топливе расчетной тепловой мощностью 9,255 МВт.

По состоянию на отчетную дату:

Общее количество заключенных договоров долевого участия (договоры ДУ) с начала строительства составляет 198 шт. на общую сумму 853 962 тыс. руб.

Общее количество заключенных договоров купли-продажи (договоры КП) с начала строительства составляет 15 шт. на общую сумму 93 188 тыс. руб.

Итого общая сумма заключенных договоров составляет 947 150 тыс. руб.

Просроченная задолженность по договорам ДУ и КП на 31.12.2022 год отсутствует.

4. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не имеет намерений прекращения деятельности.

5. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Общество на конец 2022 года не имеет неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В 2022 году ряд западных стран ввели финансовые и экономические санкции против Российской Федерации в связи с проведением специальной операции на Украине. Эти санкции повышают риск нарастания кризисных явлений в экономике, вместе с тем, явное негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества отсутствует. Руководство Общества отслеживает влияние этих факторов на финансовое положение и финансовые результаты деятельности.

При этом мы полагаем, что нет угрозы прекращения деятельности Общества в силу следующих причин:

- предприятие отсутствует в санкционных списках против РФ;
- лица, отвечающие за руководство, отсутствуют в санкционных списках против РФ;
- Общество не является экспортером товаров в страны, наложившие санкции против РФ;
- Общество полностью не зависит от импорта запчастей и материалов, попавших в санкционные списки.

Закрепленные процентные ставки по кредитным договорам с финансовым партнером ПАО СБЕРБАНК на финансирование 1 и 2 очередей строительства жилого комплекса «Зеленая горка» не вызывают опасений в части запланированного завершения проекта.

На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности и до настоящего момента ошутимое воздействие на продажи или цепочку поставок Общества отсутствует. Однако, влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

6. События, произошедшие после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет.

7. Чистые активы

Показатель чистые активы организации имеет отрицательное значение в течение последних трех лет.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	(5 943)	(7 952)	(4 865)

8. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

Директор ООО СЗ «ДИККИТ» Шутый Дмитрий Юрьевич и учредители (являющиеся бенефициарами):

Исмагилов Эльфат Рахматуллович 51 000 руб. (размер доли 51%)
Сосновская Людмила Геннадьевна 49 000 руб. (размер доли 49%).

Другими связанными сторонами являются следующие организации:

1. В которых Исмагилов Эльфат Рахматуллович является руководителем:

АО «Авиасервис» (Деятельность вспомогательная, связанная с воздушным и космическим транспортом)

ОАО «УГМК» (производство меди)

ООО «Энват» (Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом)

2. В которых Исмагилов Эльфат Рахматуллович является учредителем:

ООО «Горный ресурс» (Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина)

ООО «К2» (Сортировка материалов для дальнейшего использования)

ООО «Кварцит» (Добыча прочих полезных ископаемых, не включенных в другие группировки)

ООО «Первомайская, 15» (Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе)

ООО «Уфалей-Щебень» (Резка, обработка и отделка камня)

ООО «Энват» (Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом)

ООО УК «Суворов» (Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе)

ООО УК «Зеленая горка» (Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе)

ООО «Уфалей-Мрамор» (Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев)

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец периода и начало года указаны в таблицах ниже.

Информация об операциях со связанными лицами по договорам займа (тыс.руб.)

Договоры по займам полученным обществом	Остаток на начало периода	Погашено	Получено	Остаток на конец периода
Исмагилов Э.Р (Договоры займа)	42 120		25 500	67 620
Исмагилов Э.Р (Проценты по договорам займа)	2 594,17		3 551,82	6 145,98
Сосновская Л.Г. (Договоры займа)	76 119		4 710	80 829
Сосновская Л.Г. (Проценты по договорам займа)	6 334,28		4 600,5	10 934,78

Расчеты производились денежными средствами в безналичном порядке.
Других операций со связанными сторонами не осуществлялось.

8.1. Дочерние общества

У Общества нет дочерних компаний и обществ.

8.2. Зависимые общества

Операции с зависимыми обществами не осуществлялись.

8.3. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу.

Шутый Дмитрий Юрьевич принят на должность генерального директора ООО СЗ «ДИККИТ» с 09.07.2020 года с окладом 16 100 руб., с июня 2021 года оклад увеличен до суммы дохода за 2022 год составила 653 265,73 рублей. Сумма удержанного НДФЛ 89 691 руб. Долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.

Сосновская Людмила Геннадьевна принята на должность генерального директора 05.03.2019г, 09.07.2020 г. переведена на должность главного бухгалтера с окладом 7 500 руб., с июня 2022 г. оклад увеличен до суммы 46 000 руб. согласно штатного расписания. Общая сумма дохода за 2022 год составила 523 615,75 руб. Сумма удержанного НДФЛ 71 814 руб. Долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.

9. Прочая информация

Представленная бухгалтерская отчетность за 2022 год является исправленной по отношению к отчетности, подписанной 06.03.2023г.

В бухгалтерскую отчетность внесены следующие корректировки:

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2022 (до изменений), тыс. руб.	На 31.12.2022 (после изменений), тыс. руб.	Сумма изменений, тыс. руб.
Показатели бухгалтерского баланса					
1	Заемные средства	1410	759 827	299 473	-460 354
2	Прочие обязательства	1450	261 175	0	-261 175
3	Заемные средства	1510	0	460 354	460 354
4	Кредиторская задолженность	1520	819 140	1080315	261 175
Показатели Отчета о движении денежных средств					
1	прочие поступления	4119	592 785	12 418	-580 367
2	платежи в связи с оплатой труда работников	4122	2 754	3 358	604
3	уплата процентов по долговым обязательствам	4123	19 318	1 205	-18 113
4	прочие платежи	4129	28 856	28 252	-604
5	платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	615 570	53 314	-562 256

Руководитель

20 апреля 2023г.



Шутый Д.Ю.



ООО «АИТ Мамонт»
620075, г. Екатеринбург, ул. Малышева, 51, офис 20/02
Тел. (343) 385-95-47 (48)
e-mail: info@auditpart.ru
www.auditpart.ru

Прощуровано, пронумеровано и скреплено печатью

45 (Сорек ММО) лист 06

28.04.2023 г.

Генеральный директор

(Мамин И.И.)

