

Москва
ул. Щербаковская, д. 3, стр. 2
105318 Москва
Телефон: +7 (915) 593 47 12
E-Mail: angbka@mail.ru
Website: www.аудитмск.рф

Москва, 26 апреля 2023 года

**Аудиторское заключение независимого
аудитора и
бухгалтерская отчетность
общества с ограниченной ответственностью
специализированный застройщик
«СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ»
ИНН 6234096820
за 2022 год**

ООО «Ваш Аудит»

ОРНЗ 12006159456
ОГРН 1127746310801
от 20 апреля 2012 г.
ИНН/КПП 7719809393/771901001

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам ООО специализированный застройщик «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО специализированный застройщик «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» (ОГРН 1116234011365, 390000, обл. Рязанская, г. Рязань, ул. Соборная, 14/2 стр 1 лит В, помещ. Н1 (далее Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО специализированный застройщик «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

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

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

При подготовке 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 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:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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 аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в 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 бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.



Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведений, 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.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ВашАудит»,
ОГРН 1127746310801,
105318, Город Москва, ул. Щербаковская, д.3, стр.2,
ОРНЗ 12006159456

Генеральный директор,

руководитель аудита, по результатам

которого составлено аудиторское заключение

Градов А.Н. _____

ОРНЗ 21206050705

Москва, 26 апреля 2023 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ"	Дата (число, месяц, год)	29	03	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		По ОКПО	91171842		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	ИНН	6234096820		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКВЭД 2	41.20		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКОПФ/ ОКФС	12300	16	
Местонахождение (адрес)	г. Рязань, ул. Соборная, д. 14/2, лит. В, 390000	по ОКЕИ	384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>Вашаудит, ООО</u>					

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7719809393
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1127746310801

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	48 767	83 439	110 904
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 924 412	5 347 722	4 544 993
	Итого по разделу I	1100	1 973 179	5 431 161	4 655 897
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	78 011	143 371	45 669
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 139 003	1 004 561	1 320 270
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	30 452	30 452	53 427
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	61 439	62 942	192 613
	Прочие оборотные активы	1260	1 243 356	1 011 856	570 883
	Итого по разделу II	1200	2 552 261	2 253 182	2 182 862
	БАЛАНС	1600	4 525 440	7 684 343	6 838 759

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	800 080	800 000	800 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 418 571	5 021 781	4 686 259
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	844 637	826 745	828 235
	Итого по разделу III	1300	3 063 288	6 648 526	6 314 494
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 013 515	269 916	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 013 515	269 916	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	448 637	765 901	524 265
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	448 637	765 901	524 265
	БАЛАНС	1700	4 525 440	7 684 343	6 838 759

Руководитель

(подпись)

Соловьёв В.Н.

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 2023 г.

Примечания

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

**Отчет о финансовых результатах
за 2022 г.**

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК "СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710002	
Дата (число, месяц, год)	29	03 2023
По ОКПО	91171842	
ИНН	6234096820	
по ОКВЭД 2	41.20	
по ОКОПФ/ ОКФС	12300	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	4 147	29 794
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 147	29 794
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 147	29 794
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	146 809	31 003
	Прочие расходы	2350	(124 596)	(33 984)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	26 360	26 813
	Налог на прибыль	2410	(8 468)	(2 558)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17 892	24 255

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	17 892	24 255
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Соловьёв В.Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
 2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Документ подписан электронной подписью
 Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
 Электронный документ 506bbd6a-620e-410c-abd0-72b680022bd2

ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ", Соловьёв Виталий
 Николаевич, ДИРЕКТОР
 29.03.2023 13:54 (MSK), Сертификат 01F25EBA008FAF048745C788CEA7587666

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 2 ПО
 РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ, Чепелевская Татьяна Евгениевна, Начальник
 30.03.2023 19:35 (MSK), Сертификат 00CC22FC05DB5C13531B66CD4B09761E4F

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 22 г.

Организация _____ ООО СЗ "СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ" _____ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности _____ производство общестроительных работ _____ по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ ООО/частная _____ по ОКОПФ/ОКФС
тыс.руб. _____ по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб./млн руб. (ненужное зачеркнуть)

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
29	03	2023
91171842		
6234096820		
45.21.10		
65	16	
384/385		

Наименование показателя	За _____ год	
	20 22 г. ¹	20 21 г. ²
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления — всего	435 958	1 093 938
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	51 502	32 911
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	0	0
от перепродажи финансовых вложений	0	0
прочие поступления	384 456	1 061 027
Платежи — всего	444 101	1 186 076
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	5 952	4 347
в связи с оплатой труда работников	24	
процентов по долговым обязательствам	7 692	7 985
налога на прибыль организаций	430 433	1 173 744
прочие платежи	-8 143	-92 138
Сальдо денежных потоков от текущих операций		

Наименование показателя	За _____ год		За _____ год	
	20	22 г. ¹	20	21 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления — всего		408 943		1 130 258
в том числе:				
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)		0		0
от продажи акций других организаций (долей участия)		0		0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)		0		0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		0		0
прочие поступления		408 943		1 130 258
Платежи — всего		1 129 064		1 514 467
в том числе:				
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов		1 080 864		1 498 144
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)		0		0
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам		0		0
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива		0		0
прочие платежи		48 200		16 323
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций		-720 121		-384 209
Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления — всего		819 265		620 514
в том числе:				
получение кредитов и займов		819 185		600 514
денежных вкладов собственников (участников)		80		20 000
от выпуска акций, увеличения долей участия		0		0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.		0		0
прочие поступления		0		0

Наименование показателя	За _____ год			За _____ год		
	20	22	г. ¹	20	21	г. ²
Платежи — всего	92 504			330 622		
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	0			0		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	0			0		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	92 504			330 622		
прочие платежи	0			0		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	726 761			289 892		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	-1 503			-186 455		
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	6 158			192 613		
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4 655			6 158		
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю						

Руководитель



(подпись)

Соловьев В.Н.

(расшифровка подписи)

« 29 » _____ марта 20 23 г.

Примечания

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

Отчет об изменениях капитала за 20 22 г.

Коды	
0710003	
29	03
2023	
91171842	
6234096820	
45.21.10	
65	16
384 (385)	

Организация _____ Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности _____ по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКВЭД _____
 ТЫС.РУБ. _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. (млн руб.) _____ по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ¹	800000	0	4686259		828235	6314494
За 20 21 г. ²						
Увеличение капитала — всего:	0	0	335522		24255	359777
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	x	x
переоценка имущества				x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x		
дополнительный выпуск акций				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций				x		x
реорганизация юридического лица						

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	0	0	0	0	25745	25745
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	0	0
переоценка имущества	x	x	x	x	0	0
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	x	x	25745	25745
уменьшение номинальной стоимости акций	0	0	0	0	0	0
уменьшение количества акций	0	0	0	0	0	0
реорганизация юридического лица	0	0	0	0	0	0
дивиденды	x	x	x	x	0	0
Изменение добавочного капитала	x	x	x	0	0	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ²	800000	0	5021781	0	826745	6648526
3а 20 22 г. ³						
Увеличение капитала — всего:	80	0	0	0	17892	17972
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	17892	17972
переоценка имущества	x	x	0	x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	0	x	0	0
дополнительный выпуск акций	80	0	0	x	x	80
увеличение номинальной стоимости акций	0	0	0	x	0	0
реорганизация юридического лица	0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала — всего:	0	0	3603210	0	0	3603210
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	0	0
переоценка имущества	x	x	0	x	0	0
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	0	x	0	0
уменьшение номинальной стоимости акций	0	0	0	x	0	0
уменьшение количества акций	0	0	0	x	0	0
реорганизация юридического лица	0	0	0	0	0	0
дивиденды	x	x	x	x	0	0
Изменение добавочного капитала	x	x	0	0	0	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 20 22 г. ³	800000	0	1418571	0	844637	3063288


14

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

Наименование показателя	Изменения капитала за 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ²
	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего			6648526
до корректировок			
корректировка в связи с:			
изменением учетной политики			
исправлением ошибок			
после корректировок	-1490	335522	6648526
в том числе:			
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):			
до корректировок			
корректировка в связи с:			
изменением учетной политики			
исправлением ошибок			
после корректировок	-1490	335522	6648526
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:			
(по статьям)			
до корректировок			
корректировка в связи с:			
изменением учетной политики			
исправлением ошибок			
после корректировок	-1490	335522	6648526

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ¹
Чистые активы	1 687 398	1 690 449	1 691 938

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

« 29 » марта 20 23 г.

Примечания

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

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		поступило	выбыло		убыток от обесценения	переоценка		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	5110	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
		за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
И т.д.											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
		0	0	0	0	0	0
Всего	5120	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0	0	0
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0	0	0
И т.д.		0	0	0	0	0	0

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0
В том числе:				
(вид нематериальных активов)		0	0	0
(вид нематериальных активов)		0	0	0
И т.д.		0	0	0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)
	5150	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)
		за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)
И т.д.									

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
И т.д.					()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
И т.д.					()	()	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. ¹	149371	(38466)	310	(0)	0	(30300)	0	0	149681	(68766)		
	5210	за 20 22 г. ²	149681	(68766)	24	(51225)	39884	(20831)	0	0	98480	(49713)		
в том числе: здания, сооружения		за 20 21 г. ¹	38884	(1494)	0	(0)	0	(1292)	0	0	38884	(2786)		
		за 20 22 г. ²	38884	(2786)	24	()		(1429)	0	0	38908	(4215)		
оборудование		за 20 21 г. ¹	110487	36972	310	0	0	29008	0	0	110797	(65980)		
		за 20 22 г. ²	110797	65980	0	51225	39884	19402	0	0	59572	45498)		
и т.д.							()					()		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
	5230	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
в том числе: (группа объектов)		за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
(группа объектов)		за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
и т.д.														

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. ¹	4544994	1870895	1067469	698	5347722
	5250	за 20 22 г. ²	5347722	859460	(4282778)	(0)	1924404
в том числе: Строительство объектов ОС		за 20 21 г. ¹	4196203	1635885	(1067469)	(0)	4764619
		за 20 22 г. ²	4764619	859460	4281043	(0)	1343036
Приобретение отдельных объектов ОС и т.д.		за 20 21 г. ¹	348791	235010	(0)	(698)	583103
		за 20 22 г. ²	583103	0	(1735)	(0)	581368

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

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹		3а 20 21 г. ²	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0		0	
		0		0	
в том числе: (объект основных средств)		0		0	
(объект основных средств)		0		0	
и т.д.		0		0	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0		0	
		0		0	
в том числе: (объект основных средств)		0		0	
(объект основных средств)		0		0	
и т.д.		0		0	

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректура ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. ¹	53427	0	0	(22975)	0	0	0	30452	0
	5311	за 20 22 г. ²	30452	0	0	(0)	0	0	0	30452	0
в том числе: (группа, вид)		за 20 21 г. ¹	53427	0	0	(22975)	0	0	0	30452	0
		за 20 22 г. ²	30452	0	0	(0)	0	0	0	30452	0
И т.д.											
И т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		за 20 21 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
И т.д.											
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 21 г. ¹	53427	0	0	(22975)	0	0	0	30452	0
	5310	за 20 22 г. ²	30452	0	0	(0)	0	0	0	30452	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: (группы, виды)		0	0	0
И т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: (группы, виды)		0	0	0
И т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	45669	(0)	1449781	(1352079)	0	0	x	143371	(0)
	5420	за 20 22 г. ²	143371	(0)	511099	(576459)	0	0	x	78011	(0)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	33442	(0)	26361	(26361)	0	0	0	33442	(0)
оборудование		за 20 22 г. ²	33442	(0)	0	(33442)	0	0	0	0	(0)
		за 20 21 г. ¹	12091	(0)	1313763	(1255925)	0	0	0	69929	(0)
материалы		за 20 22 г. ²	69929	(0)	463896	(502894)	0	0	0	30931	(0)
расходы будущих периодов		за 20 21 г. ¹	136	(0)	109657	(69793)	0	0	0	40000	(0)
		за 20 22 г. ²	40000	(0)	47203	(40123)	0	0	0	47080	(0)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
В том числе: (группа, вид)		0	0	0
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
В том числе: (группа, вид)		0	0	0
И т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸		списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	(вид)	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
(вид)		за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	1320270	(0)	4942338	0	(5276537)	(0)	0	986071	(0)	
	5530	за 20 22 г. ²	986071	(0)	3811410	0	(3703321)	(0)	0	1094160	(0)	
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 21 г. ¹	782341	(0)	4927443	0	(3315551)	(0)	0	509309	(0)	
		за 20 22 г. ²	509309	(0)	3798642	0	(3659313)	(0)	0	648638	(0)	
расчеты с покупателями		за 20 21 г. ¹	493723	(0)	14895	0	(31856)	(0)	0	476762	(0)	
		за 20 22 г. ²	476762	(0)	12768	0	(44008)	(0)	0	445522	(0)	
и т.д.												
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	1320270	(0)	4942338	0	(5276537)	(0)	0	986071	(0)	
	5520	за 20 22 г. ²	986071	(0)	3811410	0	(3703321)	(0)	0	1094160	(0)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе:		0	0	0	0	0	0
(вид)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	в результате		погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.:	5551	за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5571	за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
		за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
		за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
и т.д.										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	559865	355750	0	(158026)	(0)	0	757589	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 20 22 г. ²	757589	287061	0	(606325)	(0)	0	438325	
		за 20 21 г. ¹	524265	354786	0	(122426)	(0)	0	756625	
		за 20 22 г. ²	756625	286412	0	(605414)	(0)	0	437623	
расчеты с покупателями		за 20 20 г.	0	964	0	0	0	0	964	
		за 20 21 г.	964	649	0	911	0	0	702	
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	559865	355750	0	(158026)	(0)	0	757589	
	5570	за 20 21 г. ²	757589	287061	0	(606325)	(0)	0	438325	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
(вид)		0	0	0
(вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹	3а 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	3976	3461
Расходы на оплату труда	5620	3537	3220
Отчисления на социальные нужды	5630	1549	1127
Амортизация	5640	2083	582
Прочие затраты	5650	4231	3810
Итого по элементам	5660	15376	12200
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15376	12200

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
В том числе: (вид оценочного обязательства)		0	0	(0)	(0)	0
(вид оценочного обязательства)		0	0	(0)	(0)	0
И т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
В том числе: (вид)		0	0	0
И т.д.		0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0
В том числе: (вид)		0	0	0
И т.д.		0	0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹		За 20 21 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	0	0	(0)	0
в том числе:					
на текущие расходы	5901	0	0	(0)	0
на вложения во внеоборотные активы	5905	0	0	(0)	0
Бюджетные кредиты - всего					
	5910	0	0	(0)	0
	5920	0	0	(0)	0
в том числе:					
(наименование цели)		20 21 г. ¹	20 21 г. ¹	(0)	0
		20 22 г. ²	20 22 г. ²	(0)	0
и т.д.					

Примечания

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



Общество с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик
СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ

390000, г.Рязань, ул.Соборная, д.14/2, стр.1, Лит.В, Н1; тел.:8(4912) 95-54-14 e-mail: sk@sk.ru

1. Дата создания организации

Общество с ограниченной ответственностью «Северная компания» организовано 03.11.2011г.

ИНН 6234096820, ОГРН – 1116234011365, юридический адрес: 390000, г. Рязань, ул. Соборная, д.14/2, строение 1, Лит.В, Н1.

2. Размер уставного капитала составляет 800,08 млн. руб.

Учредители:

Михайлов Михаил Олегович – 99,99% доли в уставном капитале;

Соловьев Виталий Николаевич – 0,01% доли в уставном капитале.

3. Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Ф.И.О. /Наименование компании	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
1.	Михайлов Михаил Олегович	лицо имеет 99,99% общего количества голосов Общества	99,99%
2.	Соловьев Виталий Николаевич	лицо имеет 0,01% общего количества голосов Общества	0,01%

Операций со связанными сторонами, кроме выплат как управленческому персоналу, не было

4. Конечными бенефициарными владельцами ООО «Северная Компания» являются граждане РФ:

Михайлов Михаил Олегович,

Соловьев Виталий Николаевич.

5. Совет директоров Уставом Общества - не предусмотрено.

6. Бухгалтерский учет в 2022 году велся Обществом в соответствии с законодательством Российской Федерации, на основании действующего законодательства, в т.ч. Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положений по бухгалтерскому учету.

7. Основная деятельность, согласно ОКВЭД – 41.20 «Строительство жилых и нежилых зданий».

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы»

8. Учетная политика ООО «Северная компания» утверждена приказом директора Михайлов О.М. от 01.01.2019г.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности применялись следующие положения учетной политики:

✓ Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов (п.5 ПБУ 6/01)

✓ Актив, удовлетворяющий условиям, указанным в п.4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 «Основные средства» в момент ввода в эксплуатацию, после факта государственной регистрации права собственности на него или факта подачи документов на государственную регистрацию права собственности. (п.4 ПБУ 6/01)

✓ Срок полезного использования объектов ОС определяется комиссией, с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1. Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок полезного использования устанавливается комиссией исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования и утверждается приказом руководителя (п.20 ПБУ 6/01, п.1 Постановления Правительства РФ №1)

✓ Затраты по ремонту (текущему и капитальному) ОС включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде их осуществления (п.27 ПБУ 6/01, п.7, 16 ПБУ 10/99)

✓ Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, в т.ч. НДС. К фактическим затратам на приобретение материалов относятся: суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику, затраты на заготовку и доставку материалов до места их использования, включая расходы на страхование, транспортно-заготовительные расходы, а также иные затраты, которые не были бы понесены организацией, если бы не приобретались соответствующие материалы (п.5,6 ПБУ 5/01)

✓ Оценка материалов, отпущенных для производства строительных работ (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по фактической себестоимости (п.16, 18 ПБУ 5/01)

✓ Корректировка стоимостной оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится на конец каждого квартала (п.20 ПБУ 10/02)

✓ По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью учитывается в составе прочих доходов в течение срока обращения ценных бумаг, равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода (п.22 ПБУ 19/02)

✓ При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п.26 ПБУ 19/02).

✓ Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится всегда, когда появляется информация, свидетельствующая об их обесценении, а также по состоянию на 31 декабря (п.38 ПБУ 19/02)

✓ Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособлено от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах (п.4 ПБУ 15/2008)

✓ Учет доходов, полученных организацией осуществляется в Книге учета доходов и расходов (приказ Минфина РФ от 22.10.2012 №135н), при этом учитываются следующие доходы: услуги застройщика, в размере 0,1% от суммы заключенных договоров долевого участия по мере их фактической оплаты; реализация прочего имущества – в момент фактической его оплаты; штрафы к получению – в момент их фактической оплаты; экономия средств участников долевого строительства, остающаяся в распоряжении Застройщика по условиям договоров долевого участия – в момент полной реализации и передачи участникам долевого строительства всех актов об исполнении обязательств Застройщика по договорам долевого участия по объекту; транзитная компенсация расходов за электроэнергию не является доходом.

✓ Общехозяйственные расходы в целях налогообложения не участвуют, в целях бухгалтерского учета списываются на счет 08.3.

✓ Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе

✓ В отчете о движении денежных средств отражается свернуто взаимно обусловленные денежные потоки, характеризующиеся большими суммами (более 5% от общей величины поступлений или выплат по соответствующим операциям – денежного потока от текущей, инвестиционной или финансовой деятельности), а также быстрым оборотом и короткими сроками возврата – получение и погашение займов, приобретение финансовых вложений за счет заемных средств, покупка и перепродажа финансовых вложений и иные аналогичные потоки.

9. Финансовые показатели:

доходы за 2022г. составили 150956 тыс.руб., в т.ч. по основной деятельности – 146809 тыс.руб.

расходы за 2022г. составили 133064 тыс.руб., в т.ч. по основной деятельности – 124596 тыс.руб.

основные средства в Обществе на сумму 48767 тыс.руб.

Основные Дебиторы:

ООО ЖБИ-1 – поставка жбк;

ООО МИД Строй – поставка материалов;
ООО "ПИ НИКА" – проектно-изыскательские работы;
ООО "РЗЖБИ-2" – поставка товарных смесей и жбк.
Основные кредиторы:
ООО "Мега ресурсы" – Изготовление и монтаж оконных блоков;
ООО «ЦТВ» - функции техзаказчика;
ЗАО "Рязанский кирпичный завод" – поставка кирпича;
ООО «АЛЬЯНС СИТИ» - Устройство монолитных конструкций.

10. среднесписочная численность за 2022г. составила - 6 человек. Фонд заработной платы за 2022г. составил – 3536,9 тыс. руб.

11. выплаты управленческому персоналу в тыс.руб. составили:

2022	2023
1053	1056

К основному управленческому персоналу в Обществе относятся единоличный исполнительный орган Общества (директор, иные лица, осуществляющие полномочия исполнительного органа по доверенности), заместители директора, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации:

Глобальное распространение коронавирусной инфекции оказывает значительное влияние на мировую экономику. Организация не может оценить, как будут развиваться события с распространением коронавируса в России и какие действия будут предприняты руководством страны в России, как эти действия окажут влияние на деятельность Организации в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в РФ отрицательно повлияли обострившаяся геополитическая ситуация, а также продолжающиеся международные санкции в отношении отдельных российских организаций. Руководство Общества

предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Разработанные мероприятия позволят обеспечивать бесперебойное функционирование Общества и исполнение обязательств перед контрагентами. По нашим оценкам, сложившаяся геополитическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после событий после отчетной даты.

13. Непрерывность деятельности

Мы оценили, в соответствии с требованиями ПБУ 7/99 «События после отчетной даты», возможность Организации продолжать свою деятельность не менее 12 месяцев после отчетной даты и считаем, что непрерывность деятельности Организации надежно обеспечена в течении ближайшего календарного года.

На сегодня между ООО СЗ «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» и Банком ВТБ (ПАО) подписаны кредитные соглашения:

- на финансирование строительства многоквартирного жилого дома по адресу: г. Рязань, ул. Островского, 122 вторая очередь строительства с лимитом кредитной линии 1 278 600 000 (Один миллиард двести семьдесят восемь миллионов шестьсот тысяч) рублей. Денежные средства участников строительства данного объекта размещаются на эскроу счетах в выше указанном кредитном учреждении.

- на финансирование строительства многоквартирного жилого дома по адресу: г. Рязань, ул. Островского, 122 третья и четвертая очереди строительства с лимитом кредитной линии 1 182 600 000 (Один миллиард сто восемьдесят два миллиона шестьсот тысяч) рублей. Денежные средства участников строительства данного объекта размещаются на эскроу счетах в выше указанном кредитном учреждении.

14. Общество намерено осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Для осуществления деятельности Обществом сохранен трудовой коллектив, закупленных материалов длительного хранения достаточно для продолжения строительства на период 6 (шесть) месяцев. Крупные поставщики строительных

материалов ежедневно отгружают в адрес ООО СЗ «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» материалы в достаточном для работы количестве – товарные смеси, растворы кладочные, арматура, кирпич и т.д.

В настоящее время ООО СЗ «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» осуществляет строительство нескольких многоквартирных домов с нежилыми помещениями:

- Многоквартирный жилой дом с нежилыми помещениями коммерческого использования по адресу г. Рязань, Островского 122,, вторая очередь строительства;
- Многоквартирный жилой дом с нежилыми помещениями коммерческого использования по адресу г. Рязань, Островского 122, третья-четвертая очередь строительства;

Директор ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ»

29 марта 2023 года



Соловьев В.Н.



Пронумеровано, пронумеровано
36 (тридцать шесть) листов

Генеральный директор
ООО «ВашАудит»

Градov А.Н.