

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды
		0710001
Дата (число, месяц, год)		31 12 2022
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ"</u>	по ОКПО	92319778
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2315168410
Вид экономической деятельности <u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД 2	41.20
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) 121353, Москва г, Беловежская ул., д. № 4, ком. 40		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
АО "УНИВЕРС-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7729424307
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027700477958

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Нематериальные активы	1110	16	2 680	326
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2	Основные средства	1150	75 314	225 268	249 435
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	74 523	224 472	248 716
	Приобретение земельных участков	11502	791	791	719
	Приобретение объектов основных средств	11503	-	5	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.3	Финансовые вложения	1170	-	-	40 000
	Отложенные налоговые активы	1180	1 920	2 068	44 087
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	4	42	5 376
	в том числе:				
	Прочие расходы будущих периодов	11901	4	42	72
	Итого по разделу I	1100	77 254	230 058	339 224

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
3.5	Запасы	1210	731 656	748 657	1 767 492
	в том числе:				
	Материалы	12101	1 716	1 716	1 717
	Товары	12102	177 684	306 973	994 961
	Строительство объектов недвижимости для продажи	12103	491 603	372 355	667 380
	Авансы поставщикам	12105	60 653	67 613	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	23 920	53 393	63 682
3.6	Дебиторская задолженность	1230	145 211	82 924	42 519
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	85 170	18 495	10 695
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	41 348	54 795	29 759
	Расчеты по налогам и сборам	12303	16 525	838	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	2 151	8 749	2 065
	Расходы будущих периодов	12306	16	47	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	40 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 022	176 126	125 194
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	7	65 194	9 620
	Прочие специальные счета	12502	13 015	60 000	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	913 809	1 101 100	1 998 887
	БАЛАНС	1600	991 063	1 331 158	2 338 111

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	153 342	232 616	(218 257)
	Итого по разделу III	1300	153 352	232 626	(218 247)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.9	Заемные средства	1410	726 181	620 635	1 825 962
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	508 257
	Долгосрочные займы	14102	567 709	490 000	1 090 729
	Проценты по долгосрочным займам	14103	158 472	130 635	226 976
	Отложенные налоговые обязательства	1420	27 117	21 753	16 635
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	753 298	642 388	1 842 597
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	326 736	-
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	264 523	-
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	62 213	-
3,8	Кредиторская задолженность	1520	84 306	129 394	712 292
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	83 075	110 233	98 280
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	24	13 996	523 055
	Расчеты по налогам и сборам	15203	885	5 163	3 467
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	9
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	3
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	320	-	2 102
	Расчеты с Дольщиками по ДДУ (передача квартир)	15207	2	2	85 385
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.10	Оценочные обязательства	1540	107	13	1 470
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	84 413	456 143	713 762
	БАЛАНС	1700	991 063	1 331 158	2 338 111

Руководитель

(подпись)

Спринжунас Алексей
Романович

(расшифровка подписи)

18 апреля 2023 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ"
 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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
92319778		
2315168410		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
4.1	Выручка	2110	345 181	1 874 543
4.2	Себестоимость продаж	2120	(273 564)	(1 194 203)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	71 617	680 340
4.3	Коммерческие расходы	2210	(57 928)	(72 193)
4.4	Управленческие расходы	2220	(11 696)	(28 483)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 993	579 664
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	487	10 581
	Проценты к уплате	2330	(727)	-
4.5	Прочие доходы	2340	5 850	8 088
4.5	Прочие расходы	2350	(3 597)	(23 734)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 006	574 599
4.6	Налог на прибыль	2410	(6 180)	(123 726)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(668)	(76 589)
	отложенный налог на прибыль	2412	(5 512)	(47 137)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 174)	450 873

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	(2 174)	450 873
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Спринжунас Алексей
Романович

(расшифровка подписи)

18 апреля 2023 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2022
92319778		
2315168410		
41.20		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	10	-	-	-	(218 257)	(218 247)
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	450 873	450 873
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	450 873	450 873
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	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	10	-	-	-	232 616	232 626
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(79 276)	(79 276)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 174)	(2 174)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(77 102)	(77 102)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	10	-	-	-	153 342	153 352

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НОВЫЙ ЛАЗУРИТ" Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2022
92319778		
2315168410		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	315 650	1 350 490
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	315 262	1 324 323
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	388	26 167
Платежи - всего	4120	(435 030)	(463 489)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(331 751)	(211 364)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 950)	(17 751)
процентов по долговым обязательствам	4123	(65 248)	(121 858)
налога на прибыль организаций	4124	(19 148)	(73 763)
прочие платежи	4129	(16 933)	(38 753)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(119 380)	887 001
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	220 118	8 781
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	173 353	-
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	40 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6 765	8 781
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(101)	(388)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(101)	(388)
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	220 017	8 393

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	77 884	13 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	77 709	13 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	175	-
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	(341 625)	(857 463)
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	4322	(77 102)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(264 523)	(857 463)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(263 741)	(844 463)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(163 104)	50 931
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	176 126	125 195
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13 022	176 126
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Спринжунас Алексей
Романович

(расшифровка подписи)

18 апреля 2023 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «НОВЫЙ ЛАЗУРИТ»
ЗА 2022 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Общие сведения и структура Общества	3
1.1.	Уставный капитал	3
1.2.	Участники Общества	3
1.3.	Прочие сведения	4
2.	Учетная политика	4
2.1.	Основа составления бухгалтерской отчетности	4
2.2.	Оценка активов и обязательств	4
2.3.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	4
2.4.	Прочие положения Учетной политики	4
2.5.	Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности	4
3.	Пояснения к бухгалтерскому балансу	5
3.1.	Нематериальные активы	5
3.2.	Основные средства	5
3.3.	Финансовые вложения	6
3.4.	Прочие активы	6
3.5.	Запасы	6
3.6.	Дебиторская задолженность	7
3.7.	Учет строительства объектов недвижимости, предназначенных для реализации	7
3.8.	Кредиторская задолженность	8
3.9.	Заемные средства	8
3.10.	Оценочные обязательства	8
4.	Пояснения к отчету о финансовых результатах	8
4.1.	Выручка	8
4.2.	Себестоимость продаж	9
4.3.	Коммерческие расходы	9
4.4.	Управленческие расходы	9
4.5.	Прочие доходы и расходы	10
4.6.	Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)	10
5.	Прочие пояснения	10
5.1.	Операции со связанными сторонами	10
5.2.	Информация о рисках хозяйственной деятельности	10
5.2.1.	Условия ведения деятельности Общества	11
5.2.2.	Кредитный риск	11
5.2.3.	Рыночные риски	11
5.2.4.	Риск ликвидности	11
5.2.5.	Другие виды рисков	11
5.3.	Чистые активы Общества	12
5.4.	Прочие сведения	12
5.5.	События после отчетной даты	13

ПРИЛОЖЕНИЯ

1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ;
2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА;
3. ЗАПАСЫ
4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ;
5. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ;
6. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА
7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА;
8. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ
9. РАСХОДЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ;
10. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Новый Лазурит» (далее – «Общество») за 2022 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежных средств.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

1. Общие сведения и структура Общества

ООО «Новый Лазурит» является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Новый Лазурит».

Сокращенное наименование – ООО «Новый Лазурит».

Место нахождения Общества: Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4, комната 40.

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация, 121353, г. Москва, а/я № 19.

Общество зарегистрировано 21.07.2011 и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1112315010697.

Обществу присвоен ИНН 2315168410.

Общество имеет обособленное подразделение по адресу: 353412, Краснодарский край, г–к Анапа, с. Варваровка, ул. Калинина, 71 (поставлено на учет 05.09.2016 г.).

Основные виды деятельности Общества, осуществляемые в 2022 году:

- подготовка к продаже и продажа собственного недвижимого имущества;
- предоставление в аренду земельных участков, помещений.

Реализация проекта ЖК "Анаполис" – является главной задачей Общества. Общество является Застройщиком.

В соответствии с Уставом, руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный орган Общества. С 14.11.2017 г. по настоящее время руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный орган - Управляющая организация ООО «Перспектива плюс» в лице Генерального директора Спринжунаса Алексея Романовича.

1.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2022 и 2021 гг. составляет 10 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2022 и 2021 уставный капитал Общества был полностью оплачен.

1.2. Участники Общества на 31.12.2022:

Наименование участника	На 31.12.2022	На 31.12.2021
	доля, %	доля, %
ООО «Проморезерв»	0	0,01
ООО "ЭР-СИ-ПИ"	0,01	0
ООО «КавказАгро-7»	99,9	99,9
Итого	100%	100%

Конечными бенефициарами Общества являются:

- Фролов Александр Владимирович (гражданин РФ, доля косвенного владения – более 25%);
- Абрамов Александр Григорьевич (гражданин РФ, доля косвенного владения – более 25%).

1.3. Прочие сведения

Среднесписочная численность персонала Общества за 2022 год составляет 1 чел. (за 2021 г. – 5 чел.).

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется подрядной организацией ООО «ЭР-СИ-ПИ» по договору на оказание бухгалтерских услуг.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно правилам составления бухгалтерской отчетности, действующим в Российской Федерации на основе требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402–ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет непрерывно продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать Общество или прекратить его деятельность.

2.2. Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств, которые отражаются в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству (чаще всего – в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату).

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, а также оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным (оборотным), если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.4. Прочие положения Учетной политики

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в разделах ниже.

2.5. Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности

Общество не формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам, рекомендованные приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010, предусматривающие раскрытие оборотов за год по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам. По мнению Общества, информация об оборотах дебиторской, кредиторской задолженности и запасов не является существенной для пользователей бухгалтерской отчетности Общества, а данные о соответствующих остатках по видам дебиторской и кредиторской задолженности, запасов представляются в бухгалтерском балансе и настоящих Пояснениях. Иная существенная информация, предусмотренная табличными формами, включена в настоящие Пояснения.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Нематериальные активы

По строке 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса отражается информация о нематериальных активах, учтенных в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования.

Группа нематериальных активов	Принятый срок полезного использования, мес.
Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	60
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	60
Прочие	60

Общество не имеет нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования.

Сроки полезного использования и способы амортизации нематериальных активов проверяются в конце каждого финансового года и, при необходимости, корректируются. Все корректировки отражаются на перспективной основе как изменения в оценочных значениях. В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Информация о наличии и движении нематериальных активов раскрыта в приложении № 1 к данным Пояснениям.

3.2. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражается информация об основных средствах, учтенных в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), капитальных вложениях в основные средства, учтенных в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), и правах пользования активом, учтенных в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018).

Информация о наличии и движении основных средств, капитальных вложений, принятых сроках полезного использования основных средств, ином использовании основных средств, стоимость права пользования активом, раскрыта в приложении № 2 к данным Пояснениям.

Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и соответствующее обязательство по аренде по приведенной стоимости в отношении краткосрочных договоров аренды, по которым срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, а также в отношении аренды предметов с низкой стоимостью.

Обществом, в качестве арендатора, заключены следующие договоры аренды:

- нежилое помещение площадью 2,5 кв. м по адресу: г. Москва, ул. Беловежская, 4;
- нежилое помещение площадью 61,8 кв.м расположенное по адресу: Краснодарский край, Анапский район, с. Варваровка, ул. Калинина, д. 71, 2 этаж.

Общество, в качестве арендодателя, сдает в аренду следующее имущество:

- части земельного участка с кадастровым номером 23:37:1006000:8141, расположенного по адресу Краснодарский край, г. Анапа, ЗАО АФ «Кавказ».

- части нежилых помещений площадью 53,45 кв. м. расположенные по адресу: Краснодарский край, Анапский район, с. Варваровка, ул. Калинина д. 150, корп. 1, помещение № 30 и № 2;

- нежилое помещение площадью 27,25 кв. м. расположенного по адресу: Краснодарский край, Анапский район, с. Варваровка, ул. Калинина д. 150, корп. 1.

Предоставление в аренду указанного имущества Общество считает операционной арендой, так как срок аренды гораздо меньше срока полезного использования этих объектов аренды.

3.3. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/12), утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 26н. В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены предоставленные займы.

Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений в случае, если эти активы не планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения, по которым определяется их рыночная стоимость, в бухгалтерском балансе отражены по их рыночной стоимости на дату составления отчетности. Финансовые вложения, по которым их рыночная стоимость не определяется, в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

При выбытии финансовых вложений их стоимость списывается по методу ФИФО.

В составе долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2020 по строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражен долгосрочный депозитный вклад в ПАО «Промсвязьбанк». Указанный депозитный вклад переклассифицирован в краткосрочный, сроком закрытия менее чем через 12 месяцев после отчетной даты, и отражен на 31.12.2021 в составе краткосрочных финансовых вложений по строке 1240 Бухгалтерского баланса.

3.4. Прочие активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены прочие активы, по которым не планируется их отчуждение (погашение) в течение 12 месяцев после отчетной даты.

3.5. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Материальные ценности, предназначенные для управленческих нужд, признаются в составе запасов.

Запасы учитываются по фактической себестоимости, а отражаются в бухгалтерской отчетности по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

В случае, если чистая стоимость продажи ниже фактической себестоимости запасов, в бухгалтерском учете признается резерв под обесценение запасов в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Фактической себестоимостью запасов, выявленных в результате инвентаризации, считается их справедливая стоимость.

По строке 12103 «Строительство объектов недвижимости для продажи» показана стоимость объектов недвижимости для продажи, включающая проценты за пользование заемными средствами, использованными для их создания.

По строке 12105 показана дебиторская задолженность по авансам, уплаченным поставщикам и подрядчикам за строительные работы и материалы.

По строке 12104 «НДС по приобретенным ценностям за строительные работы и материалы» показана сумма НДС в составе работ и услуг по строительству объектов недвижимости для продажи, которая подлежит распределению в момент передачи помещений участникам долевого строительства на: включаемые в стоимость инвестиционных активов и предъявляемых к вычету (в части НДС относящегося к объектам капитальных вложений, облагаемых НДС деятельности).

Информация о наличии запасов, в том числе о расходах на объекты недвижимости, находящиеся в процессе создания, для продажи раскрыта в приложении № 3 к данным Пояснениям.

3.6. Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность Общества.

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов учтены в составе прочих расходов.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в приложении № 4 к данным Пояснениям.

3.7. Учет строительства объектов недвижимости, предназначенных для реализации

1. Стоимость объектов недвижимости, которые создаются с целью реализации, формируется на счете 08.03 "Незавершенное строительство" с разделением на следующие расходы:

- Расходы, связанные со строительством жилых объектов, для продажи по договорам купли – продажи;
- Расходы, связанные с созданием объектов для передачи по договорам долевого участия.

Распределяемые расходы включаются в стоимость строительства жилых домов и домов по договорам долевого участия пропорционально их площади.

2. Заключенные Обществом договоры участия в долевом строительстве, по которым денежные средства поступают на расчетный счет Общества, подразделяются на договоры:

- в которых содержится в цене Договора Вознаграждение Застройщика и величина Вознаграждения застройщика включается в цену создаваемых объектов недвижимости, Вознаграждения застройщика признается в составе выручки одновременно в момент регистрации договоров долевого участия;
- которые не содержат в цене договора Вознаграждение Застройщика.

Вознаграждение застройщика определяется в виде экономии целевых средств дольщиков по окончании строительства в момент передачи квартир дольщикам. Полученная экономия по договорам долевого строительства, а именно дополнительное вознаграждение за оказанные услуги является частью выручки от реализации (т.е. доход

от основного вида деятельности), а перерасход включается в расходы по обычным видам деятельности.

3. Заключенные Обществом договоры участия в долевом строительстве, по которым денежные средства дольщиков аккумулируются на счетах – эскроу, открытых в Краснодарском отделении № 8619 ПАО СБЕРБАНК. Моментом признания выручки от деятельности застройщика по договорам участия в долевом строительстве, предусматривающим оплату цены посредством эскроу – счетов является дата передачи участнику долевого строительства завершеного строительством объекта по акту приемки-передачи. В момент оказания услуги, т.е. подписание с дольщиком акта приема – передачи формируется себестоимость.

4. Остаток денежных средств на счетах – эскроу на 31.12.2022 – 218 957 тыс. руб.

3.8. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества.

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности раскрыта в приложении № 5 к данным Пояснениям.

3.9. Заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные Обществом.

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные Обществом.

Информация о наличии и движении задолженности по кредитам и займам раскрыта в приложении № 6 к данным Пояснениям.

3.10. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, и в соответствии с п. 2.15.2 Учетной политики созданы следующие оценочные обязательства.

- оценочное обязательство: резерв предстоящих расходов на оплату отпусков

Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в приложении № 7 к данным Пояснениям.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка

Основными видами деятельности в 2022 году, как и в предыдущие годы, являлись:

- реализация жилых и нежилых помещений;
- выручка от сдачи имущества в аренду;
- экономия (дополнительное вознаграждение) по договорам долевого строительства;
- услуги по фиксированию стоимости помещения;
- прочие услуги, связанные с обычными видами деятельности.

Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам.

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ), признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов.

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Информация о величине и структуре выручки раскрыта в приложении № 8 к

данным Пояснениям.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Руководством Общества не принято решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности.

4.2. Себестоимость продаж

Расходами Общества в целях бухгалтерского учета признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению акционеров (собственников имущества).

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ и оказанием услуг.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на следующие виды:

- Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах);
- Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах);

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Информация о величине и структуре себестоимости продаж раскрыта в приложении № 8 к данным Пояснениям.

4.3. Коммерческие расходы

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг.

Информация о величине и структуре коммерческих расходов раскрыта в приложении № 8 к данным Пояснениям.

4.4. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы для нужд управления Обществом, не связанные непосредственно с производственным процессом.

К управленческим расходам относятся следующие виды расходов:

- Заработная плата управленческого персонала;
- Аренда офисного помещения;
- Консультационные и управленческие расходы (управление, бухгалтерское обслуживание, аудит);
- Почтовые расходы;
- Прочие.

Информация о величине и структуре управленческих расходов раскрыта в приложении № 8 к данным Пояснениям.

4.5. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от, финансовых вложений, результат от продажи основных средств и иных активов, восстановление и создание резервов, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций и другие операции. Указанные доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах в нетто-оценке (доходы за минусом соответствующих расходов).

Информация о величине и структуре прочих доходов и расходов раскрыта в приложении № 8 и № 8 к данным Пояснениям.

4.6. Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%.

Сумма текущего налога на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Информация о величине условного дохода (расхода), постоянного налогового расхода (дохода), изменениях отложенных налоговых обязательств и активов раскрыта в приложении № 9 к данным Пояснениям.

5. Прочие пояснения

5.1. Операции со связанными сторонами

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н, связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

К связанным сторонам относятся следующие юридические и физические лица:

Название связанной стороны	Характер отношений в 2022 г.	Характер отношений в 2021 г.
ООО «КАВКАЗАГРО – 7»	Основное зависимое Общество (материнская компания)	Основное зависимое Общество (материнская компания)
ООО «ПромоРезерв»	Участник, владеющий 0,01%	Участник, владеющий 0,01%
ООО «Перспектива Плюс»	Единоличный исполнительный орган Общества	Единоличный исполнительный орган Общества
Жучков Эдуард Владиславович	Генеральный директор ООО "Перспектива Плюс" с 30.04.2019 г. - 21.06.2021 г.	Генеральный директор ООО "Перспектива Плюс" с 30.04.2019 г. - 21.06.2021 г.
Спринжунас Алексей Романович	Генеральный директор ООО "Перспектива Плюс" с 22.06.2021 г. - настоящее время	Генеральный директор ООО "Перспектива Плюс" с 22.06.2021 г. - настоящее время
ООО «Долина»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем
ООО Агрофирма «Кавказ»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем
ООО «АФК»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем
ООО «Винзавод «Кавказ»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем
ООО «Эдельвейс»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем
ООО «Мегаполис»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем
ООО «КавказАгро-2»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем
ООО «Горное озеро»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем
ООО «СтройСервис»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем
ООО «Анапа-Энерго»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем
ООО «Лазурит»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем
ООО «Поляна»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем
ООО «ТЗ»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем
ООО «ЭР-СИ-ПИ»	Общество под общим контролем	Общество под общим контролем

Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в приложении № 10 к данным Пояснениям.

Общество в 2022 г. начисляло и выплачивало дивиденды по итогам 2021 и 2022 года в размере 77 102 тыс. руб.

5.2. Информация о рисках хозяйственной деятельности

5.2.1. Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной систем, которые отвечали бы требованиям рыночной

экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода реформ в указанных областях, а также от эффективности предпринимаемых правительством и Банком России мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Российская экономика подвержена влиянию рыночных колебаний и снижению темпов экономического роста в других странах мира. В конце февраля 2022 года США, страны Евросоюза, и другие страны ввели финансовые и экономические санкции против Российской Федерации в связи с проведением специальной военной операции на Украине. Эти санкции повышают риск нарастания кризисных явлений в экономике, что может оказать негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Общество не может оценить влияние этих факторов на финансовое положение и финансовые результаты деятельности.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях. Однако дальнейшее ухудшение ситуации в описанных выше областях может негативно повлиять на результаты и финансовое положение Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

5.2.2. Кредитный риск

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет убытки вследствие неисполнения контрагентами своих обязательств по оплате выполненных работ. Общество имеет сомнительную дебиторскую задолженность.

Мониторинг кредитного риска осуществляется непрерывно. Оценка риска, мониторинг и анализ кредитного риска осуществляется в разрезе каждого контрагента. Общество отслеживает возникающую дебиторскую задолженность, принимает меры по досудебному решению проблемы, при необходимости взыскивает задолженность через суд и службу судебных приставов.

5.2.3. Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на товары, работы, услуги (ценовой риск), процентных ставок (процентный риск), курсов иностранных валют (валютный риск). Общество анализирует чувствительность финансовых показателей к каждому виду рыночных рисков на отчетную дату, с отражением эффекта, который оказали бы на прибыль (убытки) и капитал Общества изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска.

5.2.4. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность перед поставщиками и подрядчиками и др. Риск ликвидности – это риск, возникающий, когда сроки погашения активов и обязательств не совпадают. Несовпадение позиций потенциально увеличивает прибыльность, но может также увеличить риск убытков.

Общество стремится иметь достаточную ликвидность, чтобы выполнить свои текущие и будущие обязательства и привлекать финансирование по разумным рыночным ценам. В Обществе имеются процедуры минимизации таких убытков, например: жесткие требования к исполнению обязательств по договорам с поставщиками и покупателями, поддержание достаточного количества денежных средств и других высоколиквидных краткосрочных активов, а также иных заимствований.

5.2.5. Другие виды рисков

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством

данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена налоговыми органами. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при проверке налоговых расчетов и предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Не представляется возможным оценить, каким образом несогласие налоговых органов с выбранной налоговой позицией может повлиять на финансовое положение Общества, однако такое влияние может оказаться существенным.

По мнению руководства Общества, положения налогового законодательства были интерпретированы корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Общество подвержено риску, связанному с политической ситуацией в мире. Следствием ухудшения международной политической обстановки стали значительное снижение курса рубля, ограничение поставки импортного оборудования и сырья, снижение банками объемов кредитования и повышение процентных ставок. Все эти факторы могут значительно повлиять на финансовое положение и деятельность Общества.

5.3. Чистые активы Общества

Уставной капитал Общества составляет 10 тыс. рублей. (2020 г. – 10 тыс. руб.; 2021 году – 10 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2022 чистые активы Общества, указанные в разделе 3 Отчета об изменениях капитала, составляют 153 352 тыс. руб.

Чистые активы сократились, т.к. в отчетном периоде Обществом выплачены дивиденды в сумме 77 102 тыс. руб. и получен убыток в размере 2 174 тыс. руб.

5.4. Прочие сведения

Общество является участником следующих судебных разбирательств на 20.01.2023:

п/п	Сторона, процессуальное положение	Предмет, результат	Номер дела, наименование суда, стадия дела	Комментарий
1.	ООО «Сфера», должник	Определением суда от 18.02.2020 г. включены в третью очередь реестра требований кредиторов требования в размере 3 045 тыс. руб., всего 6578 тыс. руб. Определением суда от 23.06.2020 г. включены в третью очередь реестра требований кредиторов требования в размере 63 263 тыс. руб.	A56-2785/2019 Арбитражный суд Санкт-Петербурга и Ленинградской области	Дело производством не завершено
2.	ООО «Рекламистер», ответчик	Судебным приказом от 21.01.21 г. взыскана задолженность в размере 4 тыс. руб.	A56-7850/2021 Арбитражный суд Санкт-Петербурга и Ленинградской области	Исполнитель. производство № 346064/21/47023-ИП от 06.08.2021. Задолженность не погашена.
3.	Министерство природных ресурсов Краснодарского края, ответчик	Решением суда от 15.07.2022 г. взыскано 8 тыс. руб.	A32-16812/2022 Арбитражный суд Краснодарского края	Подано заявление о выдаче испол. листа и на 09.02.2023 назначено рассмотрение дела в кассационной инстанции
4.	Махсон Е.П. и Л.А., истцы	Решением от 26.01.2022 г. взыскано 144 тыс. руб., 5 тыс. руб., проценты, 10 тыс. руб., моральный вред, 40 тыс. руб., штраф, 20 тыс. руб. судебные расходы	№ 2-6429/2020 Красногорский городской суд	Решение получено 19.01.2023. рассматривается вопрос о возможности обжалования

п/п	Сторона, процессуальное положение	Предмет, результат	Номер наименования дела, стадия дела, суда,	Комментарий
5.	Мороз В.Н., истец	Иск о признании одностороннего акта приема передачи квартиры недействительным, взыскании 180 тыс. руб., неустойки, 30 тыс. руб. морального вреда, штрафа в размере 50% от присужденной суммы, 2 тыс. руб. за доверенность, 20 тыс. руб. за оплату услуг представителя, 6 тыс. руб. за оформление протокола осмотра доказател., всего 343 тыс. руб.	№ 2-1541/2020, Анапский районный суд	Решением от 08.02.2021 требования были удовлетворены, Апелляционным определением от 07.12.2021 г. решение отменено, 14.02.2023 назначено судебное заседание в Краснодарском краевом суде
6.	Халтурина М.Ю., истец	Иск о признании одностороннего акта приема передачи квартиры недействительным, взыскании 312 тыс. руб. неустойки, 30 тыс. руб. морального вреда, штрафа 50% от присужденной суммы, 5988 руб. по оплате коммунальных услуг, 2 тыс. руб. за доверенность, 20 тыс. руб. за оплату услуг представителя, 8 тыс. руб. за оформ. протокола осмотра доказ., всего 550 тыс. руб.	№ 2-1540/2020 Анапский районный суд	Решением от 08.02.2021 требования были удовлетворены, Апелляционным определением от 07.12.2021 г. решение отменено, 24.01.2023 назначено судебное заседание в Краснодарском краевом суде
7.	Пушкарев П.А., истец	Решением от 26.08.2022 частично удовлетворены требования, взыскано 20 тыс. руб. из запрошенных 288 тыс. руб. + судебные расходы	№ М-6980/2021	14.02.2023 назначено судебное заседание в Краснодарском краевом суде
8.	Лесник Д.Д.	Иск о взыскании расходов на устранение недостатков квартиры 527 тыс. руб.	№2-6819/2022, Южно-Сахалинский городской суд	09.02.2023 судебное заседание
9.	Масыч Л.Д.	Иск об устранении недостатков квартиры по ДДУ, взыскании ущерба, компенсации морального вреда, штрафа 50%, судебных расходов, всего в размере 246 тыс. руб.	№ М-4070/2022 Анапский районный суд	Судебное заседание не назначено
10.	Масыч Л.Д.	Иск о приведении 13 корпуса в надлежащее технич. состояние, взыскан. морального вреда и судебных расходов, всего 150 тыс. руб.	№ М-4069/2022 Анапский районный суд	Судебное заседание не назначено

Претензионные споры Общества по состоянию на 20.01.2023 г.:

№ п/п	Контрагент	Основание	Комментарий
1.	Дедок П.Н.	ДДУ, требование об устранении грубых нарушений в строительстве объекта долевого строительства	Может обратиться в суд
2.	Кожевников А.И.	ДДУ, требование об устранении недостатков общего имущества корпуса 12	Может обратиться в суд

5.5. События после отчетной даты

Данная бухгалтерская отчетность заменяет бухгалтерскую отчетность, первоначально представленную в налоговые органы в марте 2023 года, в связи с технической ошибкой при формировании отчета о движении денежных средств.

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2022 год

Генеральный директор
ООО "Перспектива Плюс"-
Управляющей организации
ООО "Новый Лазурит"

18 апреля 2023 года



Спринжунас А.Р.

ООО "Новый Лазурит"

Приложение № 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год (тыс. руб.)

1.1. Нематериальные активы и их движение

Группа нематериальных активов	Период	На начало года		Изменения за период							На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Сайт "Анаполис" http://www.anapolisdom.com	2022	266	(260)	-	-	-	(6)	-	-	-	266	(266)
	2021	266	(194)	-	-	-	(67)	-	-	-	266	(260)
Сайт "Анаполис" http://www.anapolisdom.ru/	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2021	1 427	(1 198)	-	(1 427)	1 427	(229)	-	-	-	-	-
Сериал про ЖК"Анаполис" 4 серии	2022	3 184	(531)	-	(3 184)	3 184	(2 653)	-	-	-	-	-
	2021	-	-	3 184	-	-	(531)	-	-	-	3 184	(531)
Товарный знак	2022	34	(14)	-	-	-	(4)	-	-	-	34	(18)
	2021	34	(10)	-	-	-	(4)	-	-	-	34	(14)
Фильм "Анапа - Фонд Юг" хронометражем до 50 мин.	2022	-	-	-	(38)	38	-	-	-	-	-	-
	2021	38	(38)	-	(38)	38	-	-	-	-	-	-
Итого	2022	3 484	(805)	-	(3 222)	3 222	(2 663)	-	-	-	300	(284)
	2021	1 765	(1 439)	3 184	(1 465)	1 465	(830)	-	-	-	3 484	(805)

ООО "Новый Лазурит"

Приложение № 2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год (тыс. руб.)

2.1. Основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Основные средства	74 523	224 472	248 716
Земельные участки	791	791	719
Приобретение объектов основных средств	-	5	-
Итого	75 314	225 268	249 435

2.2. Движение основных средств

Группа основных средств	Период	На начало года		Изменения за период					На конец года		
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Земля и объекты природопользования	2022	791	-	-	-	-	-	-	-	791	-
	2021	719	-	72	-	-	-	-	-	791	-
Здания и сооружения	2022	272 449	(47 656)	-	(166 317)	28 721	(14 396)	-	-	106 132	(33 331)
	2021	272 449	(25 750)	-	-	-	(21 906)	-	-	272 449	(47 656)
Прочие основные средства	2022	6 458	(6 779)	101	(1 264)	3 904	(698)	-	-	5 295	(3 573)
	2021	7 283	(5 266)	415	(1 240)	724	(2 237)	-	-	6 458	(6 779)
Итого	2022	279 698	(54 435)	101	(167 581)	32 625	(15 094)	-	-	112 218	(36 904)
	2021	280 451	(31 016)	487	(1 240)	724	(24 143)	-	-	279 698	(54 435)

2.3. Принятые сроки полезного использования основных средств

Группа основных средств	Принятый срок полезного использования (месяцев)
Здания и сооружения	121-181
Прочие основные средства	37-121

2.4. Незавершенные капитальные вложения

Группа основных средств	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Прочие основные средства	2022	5	-	-	(5)	-
	2021	-	5	-	-	5
Итого	2022	5	-	-	(5)	-
	2021	-	5	-	-	5

ООО "Новый Лазурит"

Приложение № 3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год (тыс. руб.)

3.1. Запасы

Группы материально-производственных запасов	На 31.12.2022			На 31.12.2021			На 31.12.2020		
	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости/резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости/резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости/резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1 716		1 716	1 716	-	1 716	1 717	-	1 717
Готовая продукция и товары для перепродажи	177 684		177 684	306 973	-	306 973	994 961	-	994 961
Строительство объектов недвижимости для продажи	451 876		451 876	345 935	-	345 935	667 380	-	667 380
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам на приобретение (создание) объектов недвижимости	39 727		39 727	77 802	(10 189)	67 613	95 356	(11 606)	83 750
НДС по приобретенным ценностям за строительные работы и материалы	60 653		60 653	26 420		26 420	19 684		19 684
Итого	731 656	-	731 656	758 846	(10 189)	748 657	1 779 098	(11 606)	1 767 492

ООО "Новый Лазурит"

Приложение № 4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год (тыс. руб.)

4.1. Дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2022			На 31.12.2021			На 31.12.2020		
	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	154 687	(9 476)	145 211	82 924	-	82 924	42 519	-	42 519
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	85 170	-	85 170	54 795	-	54 795	29 759	-	29 759
<i>Расчеты по авансам выданным на услуги, работы</i>	50 824	(9 476)	41 348	18 495	-	18 495	10 695	-	10 695
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	16 525	-	16 525	838	-	838	-	-	-
<i>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению</i>	1	-	1	-	-	-	-	-	-
<i>Расчеты с прочими дебиторами</i>	2 151	-	2 151	8 749	-	8 749	2 065	-	2 065
<i>Расходы будущих периодов</i>	16	-	16	47	-	47	-	-	-

4.2. Крупнейшие дебиторы

Контрагент	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Покупатели и заказчики			
СтройСервис ООО	17 870	19 060	10 518
Физические лица (покупатели недвижимости)	21 338	33 339	18 441
Поставщики и подрядчики (авансы выданные)			
Айриэлтор ООО	-	299	-
Андреев В.А. ИП	432	432	-
Габдульманов М.В. ИП	-	-	7 780
ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КРАСНОДАР АО	40 883	-	-
Бетастройпроект ООО	-	193	193
Вяткин В.В. ИП	-	-	-
Пискулин И.А. ИП	-	-	1 693
Прайм Маркетинг ООО	2 014	723	-
Юг Принт ООО	-	400	-
ЮКЦ ООО	-	241	-
Логвинов А.В. ИП	-	1 200	-
Лавров Н.Ф. ИП	-	1 175	-
Варава Г.С.	-	600	-
Прочие дебиторы			
Промсвязьбанк ПАО	-	7 005	-

ООО "Новый Лазурит"

Приложение № 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год (тыс. руб.)

5.1. Кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2022	Изменения за 2022 г.	На 31.12.2021	Изменения за 2021 г.	На 31.12.2020
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	84 306	(45 088)	129 394	(582 898)	712 292
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	83 075	(27 158)	110 233	11 953	98 280
<i>Авансы полученные</i>	24	(13 972)	13 996	(509 059)	523 055
<i>Задолженность по налогам и сборам</i>	885	(4 278)	5 163	1 696	3 467
<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	-	-	-	(3)	3
<i>Прочие кредиторы</i>	320	320	-	(2 102)	2 102
<i>Расчеты с дольщиками по ДДУ (передача квартир)</i>	2	-	2	(85 383)	85 385

5.2. Крупнейшие кредиторы

Контрагент	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Поставщики и подрядчики			
КАСКАД ООО УМР	2 144	3 708	4 299
Перспектива Плюс ООО	-	-	1 617
РИО-Сервис ООО	-	2 768	6 417
РКС Девелопмент ООО	2 000	2 000	-
Специализированный застройщик "РКС"	6 338	14 500	-
СтройСервис ООО	6 582	351	12 129
ТД РКС ООО	2 695	30 944	-
ТЗ ООО	16 692	44 465	60 406
Энергострой групп ООО	3 863	5 544	6 541
Покупатели и заказчики (авансы полученные)	-	-	-
Физические лица (покупатели недвижимости)	-	13 996	523 055
Расчеты с дольщиками по ДДУ	-	-	-
Физические лица (дольщики по ДДУ)	-	-	85 385

ООО "Новый Лазурит"

Приложение № 6 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год (тыс. руб.)

6.1. Долгосрочные заемные средства

Займодавец	Номер договора	Период	На начало года		Займы, кредиты			Проценты			На конец года	
			Кредиты и займы	Задолженность по процентам	Получено	Погашено	Переведено в краткосрочную задолженность	Начислено	Погашено	Переведено в краткосрочную задолженность	Кредиты и займы	Задолженность по процентам
ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК	Договор кредита № 0217-18-2-0 от 28.06.2018	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2021	508 258	-	-	(508 258)	-	-	-	-	-	-
ООО "МЕГАПОЛИС"	Договор займа № 30-10/2014-М от 06.10.2014	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2021	42 691	19 712	-	-	(42 691)	5 123	-	(24 835)	-	-
ООО "Поляна"	Договор займа № 02-09/214-П от 30.09.2014	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2021	11 283	9 069	-	-	(11 283)	1 467	-	(10 536)	-	-
ЗАО "Центротраст" Д.У. ЗПИФ недвижимости "Евразия"	Договор № ДЗ-11-30 займа денежных средств от 30.11.2016	2022	490 000	130 635	-	-	-	26 950	-	-	490 000	157 585
		2021	490 000	103 685	-	-	-	26 950	-	-	490 000	130 635
ООО "ЭР-СИ-ПИ"	Договор займа N 58-06/2018-НЛ от 29.06.2018	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2021	172 903	8 601	13 000	-	(185 903)	10 926	-	(19 527)	-	-
ООО "ЭР-СИ-ПИ"	Договор займа N RCP/НЛ-4 от 07.12.2015	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2021	373 854	85 905	-	(349 208)	(24 646)	22 204	(100 794)	(7 315)	-	-
ООО "ЭР-СИ-ПИ"	Договор займа N РКП/НЛ-1/2022 от 22.09.2022	2022	-	-	77 709	-	-	886	-	-	77 709	886
		2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого:		2022	490 000	130 635	77 709	-	-	27 836	-	-	567 709	158 471
		2021	1 598 989	226 972	13 000	(857 466)	(264 523)	66 670	(100 794)	(62 213)	490 000	130 635

6.2. Краткосрочные заемные средства

Займодавец	Номер договора	Период	На начало года		Займы, кредиты			Проценты			На конец года	
			Кредиты и займы	Задолженность по процентам	Переведено из долгосрочной задолженности	Получено	Погашено	Переведено из долгосрочной задолженности	Начислено	Погашено	Кредиты и займы	Задолженность по процентам
ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК	Договор кредита № 0217-18-2-0 от 28.06.2018	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2021	-	-	-	-	-	-	21 064	(21 064)	-	-
ООО "МЕГАПОЛИС"	Договор займа № 30-10/2014-М от 06.10.2014	2022	42 691	24 835	-	-	(42 691)	884	(25 719)	-	-	-
		2021	-	-	42 691	-	-	24 835	-	-	42 691	24 835
ООО "Поляна"	Договор займа № 02-09/214-П от 30.09.2014	2022	11 283	10 536	-	-	(11 283)	253	(10 789)	-	-	-
		2021	-	-	11 283	-	-	10 536	-	-	11 283	10 536
ООО "ЭР-СИ-ПИ"	Договор займа N 58-06/2018-НЛ от 29.06.2018	2022	185 902	19 527	-	-	(185 902)	1 683	(21 210)	-	-	-
		2021	-	-	185 902	-	-	19 527	-	-	185 902	19 527
ООО "ЭР-СИ-ПИ"	Договор займа N RCP/НЛ-4 от 07.12.2015	2022	24 648	7 315	-	-	(24 648)	215	(7 530)	-	-	-
		2021	-	-	24 648	-	-	7 315	-	-	24 648	7 315
Итого:		2022	264 524	62 213	-	-	(264 524)	3 035	(65 248)	-	-	-
		2021	-	-	264 524	-	-	62 213	21 064	(21 064)	264 524	62 213

ООО "Новый Лазурит"

Приложение № 7 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год (тыс. руб.)

7.1. Оценочные обязательства

Вид оценочных обязательств	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Краткосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	107	13	1 470
<i>Резерв на отпуск с учетом страховых взносов</i>	107	13	1 470
Итого	107	13	1 470

ООО "Новый Лазурит"

Приложение № 8 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год (тыс. руб.)

8.1. Выручка

Выручка	За 2022 год	За 2021 год
Арендная плата	1 435	8 019
Выручка от экономии (дополнительное вознаграждение) по договору участия в долевом строительстве	13 128	523 720
Реализация жилых помещений	319 834	1 290 761
Услуги по фиксированию стоимости помещения	167	208
Реализация нежилых помещений	9 727	51 131
Прочее	891	704
Итого:	345 181	1 874 543

8.2. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж	За 2022 год	За 2021 год
Прямые расходы, связанные с оказанием услуг Застройщика по договору участия в долевом строительстве	(131 712)	(110 312)
Себестоимость реализованных жилых и нежилых помещений	(132 658)	(691 518)
Себестоимость жилых и нежилых помещений, переданных в рамках заключенных ДДУ (эскроу)	(9 194)	(380 758)
Убытки по оказанным услугам по договору участия в долевом строительстве	-	(11 616)
Итого	(273 564)	(1 194 203)

8.3. Коммерческие расходы

Статьи затрат	За 2022 год	За 2021 год
Амортизация ОС и НМА	(3 029)	(1 139)
Госпошлина, Онлайн-регистрация договоров ДКП, комиссия и прочие расходы	-	(778)
Командировочные расходы	-	(36)
Оплата труда со страховыми взносами	(190)	(9 605)
Почтовые расходы	-	(24)
Программное обеспечение, неисключительные права (программы, СБИС и прочие)	(127)	(1 087)
Рекламная кампания (распространение информации для привлечения внимания покупателей, материальные расходы)	(52 903)	(57 772)
Расходы по содержанию сайта anapolisdom	(1 679)	(1 753)
Итого	(57 928)	(72 193)

8.4. Управленческие расходы

Статьи затрат	За 2022 год	За 2021 год
Амортизация ОС и НМА	(67)	(62)
Аренда нежилого помещения	(568)	(2 893)
Аудит, консультационные услуги	(396)	(355)
Оплата труда, страховые взносы	-	(6 591)
Расходы на отправку почты	-	(201)
Санитарная уборка помещений	-	(87)
Услуги по бухгалтерскому обслуживанию	(1 792)	(1 821)
Прочие расходы	(116)	(347)
Услуги связи	(225)	(460)
Услуги управления	(3 291)	(3 291)
Налог на имущество	(5 241)	(12 375)
Итого	(11 696)	(28 483)

8.5. Прочие доходы

Прочие доходы	За 2022 год	За 2021 год
Прибыль прошлых лет	6	6 430
Резервы по сомнительным долгам	714	1 417
Прочие доходы	12	232
Прибыль (убыток) прошлых лет	-	-
Результат от реализации основных средств	5 118	-
Списание кредиторской задолженности	-	9
Итого	5 850	8 088

8.6. Прочие расходы

Прочие расходы	За 2022 год	За 2021 год
Благотворительность	-	(10 000)
Результат от возврата товаров, реализованных в предыдущем периоде	-	(1 822)
Государственная пошлина	-	(34)
Списан НДС	(1 252)	-
Убытки прошлых лет	(262)	(9 284)
Прочие расходы	(266)	(17)
Расходы на услуги банков	(107)	(504)
Результат от реализации основных средств	-	(57)
Списание дебиторской задолженности	(142)	(1 215)
Штрафы, пени и неустойки	(1 568)	(801)
Итого	(3 597)	(23 734)

ООО "Новый Лазурит"

Приложение № 9 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год (тыс. руб.)

9.1. Расходы по налогу на прибыль

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Прибыль до налогообложения	4 006	574 599
Условный расход по налогу на прибыль	(801)	(114 920)
Постоянный налоговый расход	(5 378)	(8 806)
Итого Расходы по налогу на прибыль	(6 179)	(123 726)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(5 364)	(5 118)
Изменение отложенных налоговых активов	(148)	(42 019)
Всего Отложенный налог на прибыль	(5 512)	(47 137)
Текущий налог на прибыль по налоговой декларации	(668)	(76 589)
Итого Расходы по налогу на прибыль	(6 180)	(123 726)

9.2. Состав отложенных налоговых активов (отложенных налоговых обязательств)

Отложенные налоговые активы (отложенные налоговые обязательства) связаны со следующими статьями баланса:

	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Основные средства	(44)	(96)	(112)
Запасы	(1 409)	(1 949)	(6 087)
Дебиторская задолженность	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	(25 663)	(19 707)	(10 435)
Резерв сомнительных долгов	1 895	2 037	2 321
Налоговый убыток	25	31	41 766
Итого ОНА (ОНО)	(25 196)	(19 684)	27 453

ООО "Новый Лазурит"

Приложение № 10 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год (тыс. руб.)

10.1. Операции и остатки расчетов со связанными сторонами

Вид хозяйственной операции	За 2022 год	За 2021 год
Реализация продукции, работ, услуг (без НДС)	144 982	8 144
ООО "Лазурит"	127	401
ООО "ТЗ"	-	4
ООО "СтройСервис"	144 855	7 739
Приобретение продукции, работ, услуг	15 319	59 361
ООО "Эр-Си-Пи"	1 869	1 527
ООО "СтройСервис"	9 070	5 475
ООО "ВИНЗАВОД КАВКАЗ"	365	365
ООО "Лазурит"	24	-
ООО "ТЗ"	350	48 703
ООО "Перспектива Плюс"	3 641	3 291
Процентные расходы по полученным займам	3 921	39 717
ООО "Поляна"	253	1 467
ООО "Мегаполис"	884	5 123
ООО "ЭР-СИ-ПИ"	2 784	33 127
Дебиторская задолженность	14 790	36 130
ООО "СтройСервис"	19 459	20 643
ООО "Лазурит"	-	697
ООО "ТЗ"	14 790	14 790
Кредиторская задолженность	25 994	74 603
ООО "Эр-Си-Пи"	488	-
ООО "СтройСервис"	6 582	351
ООО "ВИНЗАВОД КАВКАЗ"	-	37
ООО "Лазурит"	-	74
ООО "ТЗ"	18 595	74 141
ООО "Перспектива Плюс"	329	-
Задолженность по полученным займам (включая проценты)	78 595	326 736
ООО "Поляна"	-	21 819
ООО "Мегаполис"	-	67 526
ООО "ЭР-СИ-ПИ"	78 595	237 391

10.2. Существенные денежные потоки по операциям со связанными сторонами

	За 2022 год	За 2021 год
Денежные потоки от текущих операций со связанными сторонами		
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	2 421	4
Прочие связанные стороны	2 421	4
Платежи поставщикам (подрядчикам) за материалы, работы, услуги	(11 785)	(85 155)
Материнская компания	(1 754)	(1 985)
Прочие связанные стороны	(10 031)	(83 170)
Денежные потоки от инвестиционных операций со связанными сторонами		
Поступления от продажи внеоборотных активов	173 353	-
Прочие связанные стороны	173 353	-
Денежные потоки от финансовых операций со связанными сторонами		
Поступления в связи с получением кредитов и займов	77 709	13 000
Материнская компания	77 709	13 000
Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия	175	-
Материнская компания	175	-
Дочерние компании	-	-
Прочие связанные стороны	-	-
Платежи в связи с уплатой дивидендов (распределением прибыли)	(77 102)	-
Материнская компания	(77 102)	-
Платежи в связи с возвратом кредитов и займов	(329 771)	(450 000)
Материнская компания	(239 289)	(450 000)
Прочие связанные стороны	(90 482)	-