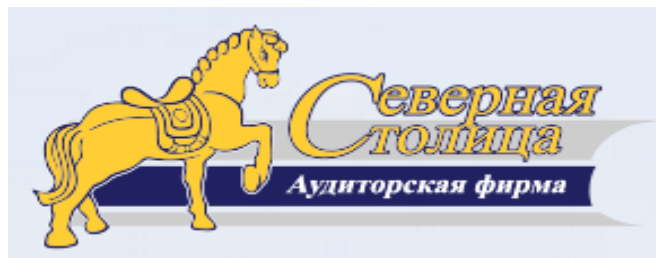


**ООО «АФ «СЕВЕРНАЯ  
СТОЛИЦА»**



**Аудиторское Заключение Независимого аудитора  
о бухгалтерской отчетности  
Общество с ограниченной ответственностью Специализированный  
застройщик «Аквилон Девелопмент Северо-Запад»  
за 2022 год.**

**199058, Санкт-Петербург, Вн.Тер.г.МО Остров Декабристов,  
ул.Кораблестроителей, д.40, к.1, литера А, кв.11**

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

### **Независимого аудитора**

Адресат: Собственникам Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Аквилон Девелопмент Северо-Запад», Управляющей Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Аквилон Девелопмент Северо-Запад» ИП Фроловой К.А.

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Аквилон Девелопмент Северо-Запад» (ОГРН 1177847139843), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Аквилон Девелопмент Северо-Запад» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ответственность руководства и собственников аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

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

Собственник несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение.

Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Оксана Львовна Беликова  
Директор  
ООО «АФ «Северная столица»  
(ОРНЗ 21606092392)



*Обещ*

Оксана Львовна Беликова  
Руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение  
(ОРНЗ 21606092392)

*Обещ*

Аудиторская организация:  
ООО «АФ «Северная столица»,  
199058, Санкт-Петербург, Вн.Тер.г.МО Остров Декабристов,  
ул.Кораблестроителей, д.40, к.1, литера А, кв.11, ОГРНЗ 11606057460

«31» марта 2023 года



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды
Форма по ОКУД		0710001
Дата (число, месяц, год)		31   12   2022
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД"</b>	по ОКПО 15201098
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7813276840
Вид экономической деятельности	<b>Разработка строительных проектов</b>	по ОКВЭД 2 41.10
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС 12300   16
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384
Местонахождение (адрес) <b>196084, Санкт-Петербург г, Московский пр-кт, дом 73, корпус КОРПУС 6 СТР1, помещение 34</b>		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <b>ООО АФ "Северная Столица"</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН 7805127323
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП 1037811040992

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1.	Запасы	1210	6 064 330	3 986 238	2 537 522
	в том числе:				
	Незавершенное строительство ЖК	1211	5 980 982	3 986 238	2 537 522
	Строительные материалы	1212	83 348	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	60 459	33 047	2 901
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	8 790 457	4 433 949	154 021
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	242	1 397	178
	Прочие оборотные активы	1260	5 906	5 907	155 286
	Итого по разделу II	1200	14 921 394	8 460 538	2 849 909
	<b>БАЛАНС</b>	1600	14 921 394	8 460 538	2 849 909

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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	818	766	758
	Итого по разделу III	1300	828	776	768
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3.	Заемные средства	1410	4 735 991	2 386 724	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 735 991	2 386 724	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3.	Заемные средства	1510	-	32	1 320 253
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	1 626 086	1 819 720	1 517 729
	Доходы будущих периодов	1530	8 558 489	4 253 286	11 160
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 184 575	6 073 038	2 849 141
	<b>БАЛАНС</b>	1700	14 921 394	8 460 538	2 849 909

Руководитель

(подпись)

28 марта 2023 г.

Фролова Ксения  
Александровна  
(расшифровка подписи)



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

Организация Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ  
ЗАСТРОЙЩИК "АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД"  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности Разработка строительных проектов  
 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
15201098		
7813276840		
41.10		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	360	59
	Прочие расходы	2350	(294)	(49)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	66	10
	Налог на прибыль	2410	(14)	(2)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(14)	(2)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	52	8

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	52	8
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Фролова Ксения  
Александровна

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

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

Коды	
0710004	
31	12 2022
15201098	
7813276840	
41.10	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ  
Организация **ЗАСТРОЙЩИК "АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Разработка строительных проектов**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	10	-	-	-	758	768
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	8	8
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	8	8
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	10	-	-	-	766	776
Увеличение капитала - всего: За 2022 г.	3310	-	-	-	-	52	52
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	52	52
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	10	-	-	-	818	828

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок	3400	768	8	-	776
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	768	8	-	776
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	758	8	-	766
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	758	8	-	766
по другим статьям капитала					
До корректировок	3402	-	-	-	-
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	827	4 254 062	11 927



**Фролова Ксения  
Александровна**  
(расшифровка подписи)

**Руководитель**  
(подпись)

28 марта 2023 г.



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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД"**  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности **Разработка строительных проектов**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**  
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2022
15201098		
7813276840		
41.10		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	30 604	500
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	210	500
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	30 394	-
Платежи - всего	4120	(2 373 354)	(1 315 713)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 864 482)	(1 032 213)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 340)	(2 667)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2)	-
прочие платежи	4129	(500 530)	(280 833)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 342 750)	(1 315 213)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-



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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	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 и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация							
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	5101 5111	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

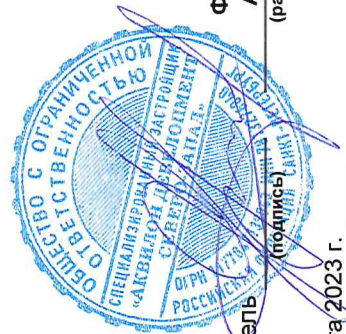
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Руководитель  
Фролова Ксения  
Александровна  
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

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

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	
		за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

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



Руководитель  
**Фролова Ксения Александровна**  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.



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

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Фролова Ксения  
Александровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

28 марта 2023 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400 5420	за 2022г. за 2021г.	3 986 238 2 537 522	- -	3 986 238 2 537 522	2 078 410 1 149 056	(318) (340)	- -	X X	6 064 330 3 986 238	- -	6 064 330 3 986 238
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	83 666 340	(318) (340)	- -	- -	83 348	- -	83 348
Готовая продукция	5402 5422	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 5424	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Незавершенное строительство ЖК	5407 5427	за 2022г. за 2021г.	3 986 238 2 537 522	- -	3 986 238 2 537 522	1 994 744 1 448 716	- -	- -	- -	5 980 982 3 986 238	- -	5 980 982 3 986 238

## 4.2. Запасы в залоге

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



Фролова Ксения  
Александровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

28 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		выбыло						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам			
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в поступлении	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2022г. за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2022г. за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503 5523	за 2022г. за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504 5524	за 2022г. за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2022г. за 2021г.	4 433 949 154 021	-	5 416 385 4 280 244	-	-	-	(1 059 926) (372)	-	-	-	-	8 56	-	-	8 790 415 4 433 949	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2022г. за 2021г.	36	-	-	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	-	-	36	-
Авансы выданные	5512 5532	за 2022г. за 2021г.	180 403 142 486	-	88 547 37 917	-	-	(37 063)	-	-	-	-	-	-	-	-	231 887 180 403	-
Прочая	5513 5533	за 2022г. за 2021г.	4 253 510 11 535	-	5 327 838 4 242 291	-	-	(1 022 778) (372)	-	-	-	-	-	8 56	-	-	8 558 570 4 253 510	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500 5520	за 2022г. за 2021г.	4 433 949 154 021	-	5 416 385 4 280 244	-	-	(1 059 926) (372)	-	-	-	-	-	8 56	X X	X X	8 790 415 4 433 949	-



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	2 386 724	3 249 288	-	(900 000)	-	-	-	4 735 991		
	5571	за 2021г.	-	2 386 724	-	-	-	-	-	2 386 724		
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	1 298 212	3 246 778	-	-	-	-	-	4 544 989		
	5572	за 2021г.	-	1 298 212	-	-	-	-	-	1 298 212		
займы	5553	за 2022г.	1 088 512	2 490	(900 000)	-	-	-	-	191 002		
	5573	за 2021г.	-	1 088 512	-	-	-	-	-	1 088 512		
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-		
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 819 752	56 050	(249 716)	-	-	-	-	1 626 086		
	5580	за 2021г.	2 837 982	330 381	50	(1 348 716)	-	56	-	1 819 752		
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 818 677	53 666	(249 511)	-	-	-	-	1 622 832		
	5581	за 2021г.	1 517 384	301 432	(138)	-	-	-	-	1 818 677		
авансы полученные	5562	за 2022г.	471	-	(173)	-	-	-	-	298		
	5582	за 2021г.	-	471	-	-	-	-	-	471		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	203	2 250	18	(193)	-	8	-	2 453		
	5583	за 2021г.	256	65	-	-	-	56	-	203		
кредиты	5564	за 2022г.	32	-	32	(92)	-	-	-	32		
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5585	за 2021г.	1 320 253	28 132	(1 348 385)	-	-	-	-	-		
прочая	5566	за 2022г.	369	134	-	-	-	-	-	503		
	5586	за 2021г.	89	280	-	-	-	-	-	369		
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-		
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-		
Итого	5550	за 2022г.	4 206 476	3 305 318	(1 149 716)	-	X	-	-	6 362 077		
	5570	за 2021г.	2 837 982	2 717 105	50	(1 348 716)	-	X	56	4 206 476		

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель  
Фролова Ксения  
Александровна  
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	318	340
Расходы на оплату труда	5620	7 235	2 593
Отчисления на социальные нужды	5630	1 361	497
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	797	207
Итого по элементам	5660	9 711	3 637
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(9 711)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	3 637

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



**Фролова Ксения Александровна**  
(подпись) (расшифровка подписи)

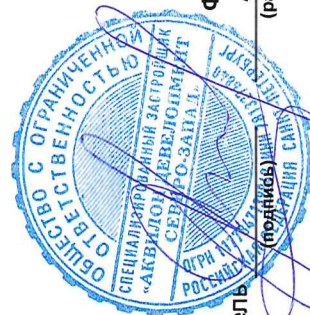
Руководитель

28 марта 2023 г.



## 7. Оценочные обязательства

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



Фролова Ксения  
Александровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

28 марта 2023 г.

**8. Обеспечения обязательств**

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



**Фролова Ксения  
Александровна**  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

28 марта 2023 г.

## 9. Государственная помощь

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



Фролова Ксения  
Александровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

28 марта 2023г.

## **ПОЯСНЕНИЯ**

### **К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ о ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО СЗ «АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД» за 2022г.**

#### **Основные (общие) сведения об Обществе**

Полное наименование общества: ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК  
«АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД»

Сокращенное наименование: ООО СЗ «АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД»

Идентификационный номер налогоплательщика: 7813276840

Дата государственной регистрации: 18 апреля 2017 года

ОГРН: 1177847139843

Место нахождения общества: Российская Федерация, 196084, г. Санкт-Петербург, Московский  
проспект, дом 73, корпус 6, строение 1, помещение 34

Контактный телефон: +7 -911-874-36-71

Размер уставного капитала общества (рублей) 10 000 (десять тысяч) руб.

Учредители юридического лица:

1. ООО «АКВИЛОН-ДЕВЕЛОПМЕНТ» -100%

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество осуществляет такие виды деятельности как:

Строительство жилых и нежилых зданий; разработка строительных проектов; строительство автомобильных дорог и автомагистралей; строительство железных дорог и метро; строительство мостов и тоннелей; строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения; строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями; строительство водных сооружений; строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки; разборка и снос зданий; подготовка строительной площадки; разведочное бурение; производство электромонтажных работ; производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха; производство прочих строительно-монтажных работ; производство штукатурных работ; работы столярные и плотничные; производство прочих отделочных и завершающих работ; производство кровельных работ; работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки и т.д.

Органами управления ООО СЗ «АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД» являются:

Общее собрание участников общества;

Директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с п. 10.1 Устава ООО СЗ «АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников, определены в п. 10.3. и п. 10.4. Устава ООО СЗ «АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД»



Порядок деятельности и проведения заседаний Общего Собрания участников регулируется п.12 Устава ООО СЗ «АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД».

Единоличный исполнительный орган — (Директор)

Наименование, ФИО	Основание	Срок полномочий
Управляющий – Индивидуальный Предприниматель Фролова Ксения Александровна	Договор передачи полномочий исполнительного органа от 15.02.2021	В течение срока полномочий единоличного исполнительного органа, установленного Уставом Общества

В соответствии с п. 13.2 Устава Общества права и обязанности Директора по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяется настоящим уставом, действующим законодательством РФ и договором, заключаемым директором с Обществом.

Директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы с соблюдением норм, предусмотренных действующим законодательством, и ограничений, установленных учредительными документами Общества.

#### *Сведения об учетной политике*

Финансово-экономическая деятельность Общества осуществляется на основании учетной политики, утвержденной протоколом б/н от 15.11.2018 г. Учетная политика Общества в целях налогообложения утверждена протоколом б/н от 15.11.2018 г., в которой отражены вопросы, относящиеся к налогообложению в соответствии с главой 21 и главой 25 НК РФ - общая система налогообложения.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» Г1БУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н, в ред,- 28.04.2017 №69н.

Учетная политика призвана:

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции акционерного Общества.

Для отражения в бухгалтерском учете хозяйственных операций, Общество использует рабочий План счетов, разработанный в соответствии со спецификой деятельности Общества и на основе Приказа Минфина России от 31.10.2000 № 94 «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению» (в редакции № 4 от 08.11.2010).

Бухгалтерский учет и составление бухгалтерской отчетности в Обществе ведется в соответствии с:

1. Федеральным законом от 06.11.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». (в редакции № 12 от 28.11.2018);

2. Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ N 34н от 29 июля 1998 г. (в редакции № 9 от 11.04.2018);

3. Приказом Министерства финансов Российской Федерации № 66н от 02.07.2010 (в редакции № 7 от 06.03.2018).

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Общество применяет общую систему налогообложения и уплачивает следующие налоги:

- налог на добавленную стоимость;
- налог на прибыль;
- земельный налог;
- транспортный налог;
- налог на имущество;
- налог на доходы физических лиц;
- страховые взносы в Фонд социального страхования;
- страховые взносы в Пенсионный фонд РФ;
- страховые взносы на обязательное медицинское страхование;
- страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

#### Учет основных средств.

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утвержденным Приказом МФ РФ от 17.09.2020 № 204н. Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к основным средствам, если его стоимость превышает 100.000 рублей. Документальное оформление поступивших основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. Начисление амортизации основных средств производится линейным способом. Активы стоимостью 100 000,00 рублей и менее за единицу не являются амортизируемыми объектами. Объекты основных фондов стоимостью более 100 000,00 рублей за единицу, сроком полезного использования более 12 месяцев, считать амортизируемыми. В разрезе каждой амортизационной группы принимается минимальный срок полезного использования. Для объектов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного действия устанавливаются в соответствии с техническими условиями или рекомендациями предприятия-изготовителя, руководствуясь Постановлением № 1 от 01 января 2002г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (ред. от 28.04.2018).

#### Учет материалов.

Материалы, приобретаемые и используемые в целях создания условий для осуществления основной деятельности, учитываются на синтетическом счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости. Единицей учета материалов является номенклатурный номер материального запаса и/или однородная группа. Активы стоимостью до 100 000,00 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы») и списываются на расходы по мере передачи в эксплуатацию.

Все материалы, отпускаемые в эксплуатацию, оцениваются по средней себестоимости.



## Резервы

Общество создает резервный фонд в размере 10 (десяти процентов) от величины уставного капитала. Резервный фонд формируется за счет ежегодных отчислений от чистой прибыли в размере 5% (пяти процентов).

Средства резервного фонда используются для покрытия непредвиденных расходов и возмещения убытков Общества, связанных с производственно-хозяйственной деятельностью Общества, а также уплаты долгов Общества. Резервный фонд не может быть использован для иных целей.

За счет отчислений из прибыли, помимо резервного фонда, Обществом в соответствии с законодательством могут быть сформированы и иные фонды, в том числе благотворительные и поощрительные фонды, а также в целях повышения своего престижа – фонд представительских расходов. Порядок создания и использования фондов определяется общим собранием участников в положениях о фондах.

## Признание доходов.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив, либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Учет доходов и расходов вести методом начисления Основание: статьи 313 НК РФ

в отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в сумме фактических затрат.

Основание: статья 260 НК РФ

Выручка учитываются на сч.90 «Продажи» в разрезе субконто:

Учет расходов.

Расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической оплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

К прямым расходам относятся:

- материальные затраты (п.1 ст.254 НК);
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства (ст. 255 НК РФ);
- страховые взносы в ФСС;
- расходы на обязательное пенсионное страхование;
- суммы начисленной амортизации основных фондов, участвующих в производстве продукции, оказываемых услуг (ст.259 НК РФ);
- прочие расходы (ст. 264 НК РФ).

Учет общехозяйственных расходов (управленческие расходы) ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Затраты, собранные на счете 26 списываются на счет 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

#### Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов списываются равномерно, пропорционально сроку использования актива.

#### Учет займов.

Сумма обязательства по полученному займу отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа в сумме, указанной в договоре.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Дополнительными расходами по займам являются:

суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;  
суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);  
иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу.

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу отражается в бухгалтерском учете как уменьшение (погашение) кредиторской задолженности.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами.

#### Учет финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его оценка определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Доходы по финансовым вложениям признавать прочими поступлениями в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации».

### *Пояснения к бухгалтерскому балансу*

Бухгалтерская отчетность ООО СЗ «АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД» подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

За анализируемый период можно выделить несколько важнейших характеристик финансового состояния Общества:

- общая стоимость имущества Общества;
- стоимость обремененных и мобильных средств;
- величина собственных и заемных средств Общества и др.



Оценка данных сравнительного аналитического баланса позволяет судить о платеже-, кредитоспособности и финансовой устойчивости Общества, характере использования финансовых ресурсов.

**Анализ финансовых результатов.**

Структура бухгалтерского баланса Общества приведена в таблице

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021	На 31 декабря 2022	Динамика показателя в 2022 г.
<b>1. Внеоборотные активы</b>		-	-	-
Нематериальные активы	1 110	-	-	-
Основные средства	1 150	-	-	-
Доходные финансовые вложения	1 160	-	-	-
прочее	1180+1190	-	-	-
<b>ИТОГО по разделу 1</b>	<b>1 100</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2. Оборотные активы</b>		-	-	-
Запасы	1 210	3986 238	6064 330	2078 092
Налог на добавленную стоимость	1220	33 047	60 459	27 412
Дебиторская задолженность	1 230	4433 949	8790 457	4356 508
в т.ч. задолженность учредителей по взносам в УК		-	-	-
Финансовые вложения	1 240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1 250	1 397	242	-1155
Прочие оборотные активы	1260	5 907	5 906	-1
<b>ИТОГО по разделу 2</b>	<b>1200</b>	<b>8460 538</b>	<b>14 921 394</b>	<b>6460 856</b>
<b>ИМУЩЕСТВО, всего</b>	<b>1600</b>	<b>8460 538</b>	<b>14 921 394</b>	<b>6460 856</b>
<b>3. Собственный капитал</b>		-	-	-
Уставный капитал	1 310	10	10	-
Добавочный капитал	1 350	-	-	-
Резервный капитал	1 360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1 370	766	818	52
<b>Итого по разделу 3</b>	<b>1 300</b>	<b>776</b>	<b>828</b>	<b>52</b>
<b>4. Долгосрочные пассивы</b>		-	-	-
Заемные средства	1 410	2386 724	4735 991	2349 267
<b>Итого по разделу 4</b>	<b>1 400</b>	<b>2386 724</b>	<b>4735 991</b>	<b>2349 267</b>
<b>5. Краткосрочные пассивы</b>		-	-	-
Заемные средства	1 510	32	-	-32
Кредиторская задолженность	1 520	1819 720	1626 086	-193 634
Доходы будущих периодов	1 530	4253 286	8558 489	4305 203
Оценочные обязательства	1 540	-	-	-
<b>Итого по разделу 5</b>	<b>1 500</b>	<b>6073 038</b>	<b>10184 575</b>	<b>4111 537</b>
<b>ИСТОЧНИКИ ИМУЩЕСТВА, всего</b>	<b>1 700</b>	<b>8460 538</b>	<b>14921 394</b>	<b>6460 856</b>

Структура активов Общества на 31 декабря 2022 г:

100 % составляют оборотные средства. Валюта баланса увеличилась в 2022г. по сравнению с 2020 г. на сумму 6460856 тыс. руб.

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, так как срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

За период 2022г. основные средства отсутствовали.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация не начисляется по земельным участкам.

Объекты, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

#### Анализ состава основных средств, по группам на 31.12.2022г

Наименование показателя	Остаток на начала года, тыс. руб.	Уд. вес (%)	Остаток на конец года, тыс. руб.	Уд. вес (%)	Остаточная стоимость на 31.12.2022, тыс.руб.	% износа
Здания и офисы	-	-	-	-	-	
Транспортные средства	-	-	-	-	-	
Земельный участок	-	-	-	-	-	
Строительство внеоборотных активов	-	-	-	-	-	
Итого	-	-	-	-	-	

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Суммы полученной оплаты в счет предстоящих поставок при формировании показателя по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены с НДС

Дебиторская задолженность в анализируемом периоде увеличилась на 4356 508 тыс. руб. и составила 8790 457 тыс. руб.

Общество не имеет просроченной дебиторской задолженности.

В структуре дебиторской задолженности наибольший удельный вес занимает задолженность следующих покупателей:



Дольщики, физические лица – 8547 329 тыс. рублей

ООО «АКВИЛОН-ДЕВЕЛОПМЕНТ» ИНН 2901259980 – 11 160 тыс. рублей

Поставщики, которым выданы авансы:

Государственное унитарное предприятие «Водоканал Санкт-Петербурга» ИНН 7830000426 – 142486 тыс. рублей

ПАО Россети Ленэнерго ИНН 7803002209 – 88 283 тыс. рублей

Уровень дебиторской задолженности в составе оборотных активов составил по состоянию на 01.01.2022г. – 52,4 %, а по состоянию на 31.12.2022г. – 58,9 %

Финансовые вложения в Обществе за период 2022 года отсутствовали.

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на расчетных счетах в банках. Иных денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2022 г. у Общества не имеется. Вкладов в совместную деятельность Общество не имеет.

Сумма свободных денежных средств в Обществе за период 2022г. уменьшилась 1155 тыс. руб. и составила 242 тыс. руб.

Таким образом, за 2022 год оборотные активы Общества за счет увеличения суммы запасов и дебиторской задолженности увеличились.

Сумма доходов будущих периодов увеличилась на 4305203 тыс. рублей и на 31.12.2022 г. составила 8558 489 тыс. рублей.

При анализе пассива баланса видно, что величина капиталов значительно увеличилась, а именно, за счет увеличения долгосрочных займов и доходов будущих периодов.

Пассив баланса по состоянию на 31.12.2022г. состоит из капитала и резервов, краткосрочных обязательств и долгосрочных обязательств. При этом собственный капитал составляет 0,01% от общей стоимости источников имущества Общества, удельный вес краткосрочных обязательств равен 68,25 %, удельный вес долгосрочных обязательств равен 31,74%.

Уровень не распределенной прибыли увеличился на 52 тыс. рублей и составил 818 тыс. рублей. За период 2022 года появились долгосрочные обязательства, в их составе только заемные средства. Долгосрочные заемные средства увеличились на 2349267 тыс. рублей и на 31.12.2022 составили 4735 991 тыс. рублей.

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу полноты и непрерывности учета.

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022г. уменьшилась по сравнению с положением на 31.12.2021 г. на 193634 тыс. руб. и составила 1626086 тыс. руб. Наблюдается невысокий удельный вес кредиторской задолженности. По состоянию на 31.12.2022г. ее сумма составляет 10,9% общей стоимости имущества Общества, из которых: 2453 тыс. руб. (0,016%) задолженность по налогам и взносам.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составил 2318 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества перед государственными внебюджетными фондами составила 135 тыс. рублей.

Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

Соотношение кредиторской и дебиторской задолженности в исследуемом периоде уменьшилось с 41,0 % до 18,5 %, на начало анализируемого периода дебиторская задолженность превышала кредиторскую в 2,44 раз, на конец, дебиторская превышала кредиторскую задолженность в 5,41 раз.

Увеличение оборотных активов на 6460856 тыс.руб. сопровождается одновременным увеличением обязательств Общества на 4111 537 тыс.руб. В связи с тем, что платежеспособность зависит от покрытия обязательств Общества его активами, можно утверждать, что вследствие того, что активы Общества увеличились больше чем обязательства, отношение текущих пассивов к текущим активам изменилось и повлекло улучшение платежеспособности общества.

Платежеспособность Общества является внешним признаком его финансовой устойчивости и обусловлена степенью обеспеченности оборотных активов долгосрочными источниками. Она определяется возможностью Общества наличными денежными ресурсами своевременно погасить свои платежные обязательства.

Оценка платежеспособности осуществляется на основе анализа ликвидности текущих активов Общества, т.е. их способности превращаться в денежную наличность, так как зависит от нее напрямую.

#### Оценка стоимости чистых активов Общества

		На 31/12/2021	На 31/12/2022	к валюте баланса на 31/12/2022	к валюте баланса на 31/12/2021	Динамика тыс. руб (2-3)
	1	2	3	4	5	6
1	Стоимость чистых активов	4254 062	8559 317	57,36%	50,28%	4305 255
2	Уставный капитал	10	10	0%	0%	0
3	Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1- стр.2)	4254 052	8559 307	57,36%	50,28%	4305 255

Стоимость чистых активов Общества увеличилась на 4305255 тыс. руб. относительно 2021г. и составила 8559317 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022 г.

Чистые активы Общества на 31.12.2022 превышают уставный капитал в 855,9 тысяч раз. Это положительно характеризует финансовое положение и удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

#### Анализ финансовой устойчивости по величине излишка (недостатка) собственных оборотных средств

Показатель собственных оборотных средств	Значение показателя	
	на начало анализируемого периода (31.12.2022)	на конец анализируемого периода (31.12.2021)
1	2	3
Коэффициент обеспеченности собственными средствами (СОС)	0,0001	0,0001
Коэффициент маневренности	1,00	1,00

**Коэффициент обеспеченности собственными средствами** - коэффициент равный отношению собственных оборотных средств компании к величине оборотных активов.

**Коэффициент обеспеченности собственными средствами** характеризует наличие собственных оборотных средств у организации, необходимых для его финансовой устойчивости. Отсутствие собственного оборотного капитала, т.е. отрицательное значение коэффициента, свидетельствует о том, что



все оборотные средства организации и, возможно, часть внеоборотных активов сформированы за счет заемных источников.

Значение коэффициента обеспеченности собственными средствами на конец периода низкое и практически не изменилось, это говорит о небольшой величине собственного капитала, высоком риске возникновения просроченной задолженности и высоком риске потери финансовой устойчивости Общества.

Коэффициент маневренности должен быть в пределах 0,3-0,6. В этом случае можно говорить о финансовой независимости организации и наличии капитала для расширения деятельности.

Коэффициент маневренности ООО СЗ «АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД» максимально высок, что говорит о низком риске неплатежеспособности, и финансовой независимости от заемных средств.

### Пояснения к отчету о финансовых результатах

Данные о финансовых результатах Общества приведены в таблице тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Значение показателя, тыс. рублей		Изменение показателя		Среднегодовая величина, тыс. руб.
		За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.	Тыс. руб. (гр.3-гр.2)	±% ((3-2):2)	
Выручка	2110	-	-	-	-	-
Себестоимость продаж	2120	-	-	-	-	-
Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-	-	-	-
Коммерческие расходы	2210	-	-	-	-	-
Управленческие расходы	2220	-	-	-	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-	-	-	-
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-	-	-	-
Проценты к получению	2320	-	-	-	-	-
Проценты к уплате	2330	-	-	-	-	-
Прочие доходы	2340	59	360	301	510%	209
Прочие расходы	2350	-49	-294	-245	500%	-171
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10	66	56	560%	38
Текущий налог на прибыль	2410	-2	-14	-12	600%	-8
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-	-	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-	-	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-	-	-	-
Прочее	2460	-	-	-	-	-
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>8</b>	<b>52</b>	<b>44</b>	<b>550%</b>	<b>30</b>

Доходы ООО СЗ «АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации оказанных услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг. В отчетный период доходы Общества

возросли на 209 тыс. рублей и составили 301 тыс. рублей. В составе доходов Общества присутствуют только прочие доходы. Их удельный вес составлял 100 %

Проценты от выданных займов во внереализационном доходе отсутствуют.

По данным «Отчета о финансовых результатах» за 2022 год прибыль от продаж организации, как и в прошлом году равна нулю при нулевой выручке.

По сравнению с прошлым периодом в текущем при нулевой выручке нулевая сумма расходов по обычным видам деятельности.

Убыток от прочих операций за последний год составил 294 тыс. рублей, что на 245 тыс. рублей (в 6 раз) больше, чем убыток за аналогичный период прошлого года.

### **Прочие доходы и расходы**

**В тыс. руб.**

По видам прочих доходов и расходов	2022 год	2021 год	Динамика
Прочие доходы:	360	59	301
Проценты по займам	0	0	0
-Итого	360	59	301
Прочие расходы:			
Оплата услуг банков	75	14	61
Проценты по займу	0	0	0
Налоги	0	0	0
Прочие расходы	219	35	184
Итого	294	49	245

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. В отчетном периоде в состав расходов Общества входят только прочие расходы. Прочие расходы составили по состоянию на 31.12.2022 г. – 294 тыс. руб.

Финансовое состояние Общества является удовлетворительным, имеет возможность скорого погашения текущей задолженности перед кредиторами, а также обеспечено в необходимом объеме оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения иных обязательств.

За 2022 год Обществом принято - 5 сотрудников, уволено - 2. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 год составила - 10 человек.

Средняя зарплата на одного сотрудника за 2022 год составила – 71,6 тыс. рублей.

Коэффициент покрытия краткосрочной задолженности оборотными активами показывает, что Общество сохранило способность погасить текущие обязательства за счет денежных средств, дебиторской задолженности и прочих оборотных активов.

Основным источником формирования имущества Общества в анализируемом периоде являются оборотные активы.

Рентабельность собственного капитала (фактического) Общества (определяющая эффективность вложений средств собственников) на протяжении всего анализируемого периода была положительной, что свидетельствует о возможности привлечения инвестиционных вложений в Общество.

### ***Информация об оценочных значениях и оценочных обязательствах***



### **Оценочные значения:**

Величина резерва сомнительных долгов признается оценочным значением. С целью соблюдения требования осмотрительности общество в отчетном периоде придерживалось принципа формирования резерва сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности, которая не гасилась в сроки, установленные договором, сомнительной, т.е. по задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена и составляет не менее 5% от общей суммы дебиторской задолженности.

Резерв не создавался.

Не рассматривалась, как сомнительный долг, задолженность, которая в течение 12 месяцев после отчетной даты гасилась.

### **Оценочные обязательства:**

Величина оценочного обязательства признается, если она может быть обосновано оценена. В отчетном периоде оценочное обязательство на оплату отпусков обнулено

### **Условные факты**

По состоянию на 31.12.2022 г. нет событий или условий, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могли бы обусловить значительные сомнения в способности ООО СЗ «АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД» продолжать свою деятельность непрерывно.

*События после отчетной даты отсутствуют.*

*События чрезвычайного характера в отчетном году отсутствуют.*

*Существенные ошибки в отчетном году не выявлены.*

Геополитическая обстановка в Восточной Европе и введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Организации на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Организации. Руководство Организации принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Организации и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Организации. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Организации могут отличаться от фактических результатов

### **Внутренний контроль**

В ООО СЗ «АКВИЛОН ДЕВЕЛОПМЕНТ СЕВЕРО-ЗАПАД» осуществляется внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни в соответствии с 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.11.2011г. статья 19.

Внутренний контроль направлен на осуществление деятельности организации наиболее упорядоченным и эффективным способом, на обеспечение следования внутренним управленческим инструкциям и положениям, на обеспечение контроля за сохранностью имущества и обеспечения

наиболее полного и правильного отражения, совершаемых организацией финансово-хозяйственных операций в бухгалтерских, финансовых и других документах Общества.

Целью внутреннего контроля в отношении работы бухгалтерского подразделения является координация по вопросам постановки бухгалтерского учета, налогового учета и в отдельных случаях управленческого учета, обеспечение единого подхода при отражении на счетах бухгалтерского учета, в регистрах налогового учета хозяйственных операций.

Функциональные обязанности по контролю и принятию управленческих решений в 2022г. исполнялись Управляющим Общества.

Внутренний контроль финансово-хозяйственной деятельности, и отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете, осуществляется Управляющим Общества.

Система внутреннего контроля включает в себя:

- предварительный контроль – до совершения хозяйственной операции;
- текущий контроль - в процессе совершения хозяйственной операции;
- отдельные средства контроля.

Общество принимает меры для обеспечения сохранности регистров бухгалтерского учета первичных учетных документов, бухгалтерской и налоговой отчетности, хозяйственных договоров.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности и в целях обеспечения сохранности имущества Общества, проверены и документально подтверждены наличие, состояние и оценка имущества и обязательств.

В результате проведенной инвентаризации расхождений между показателями бухгалтерского учета и фактическим наличием не выявлено.

#### **Информация о связанных сторонах**

- Основной управленческий персонал Общества несет ответственность в вопросах руководства, планирования, отчетности и контроля над деятельностью организации.

- Основной управленческий персонал это: Управляющий.

- Управляющий является учредителем в компаниях:

ООО «САФАРИ-ИНВЕСТ» ИНН 2901222316

ООО «ТАП» ИНН 2901257439

ООО «БИЛД» ИНН 2927002724

ООО СЗ «СТРОЙ НАДЗОР» ИНН 2901240393

ООО СЗ «ПРИТЯЖЕНИЕ» ИНН 7839129209

ООО «ЮНИОР-ФИНАНС» ИНН 2901262710

ООО «РЗТ-ИНВЕСТ» ИНН 2901261347

ООО «РЗТ-СТРОЙ» ИНН 2901262693

ООО «ГЕЛИОС-ИНВЕСТ» ИНН 2901247399

ООО СЗ «АКВИЛОН НЕДВИЖИМОСТЬ» ИНН 7810679859

ООО «БИЛД ФАЙНАНС» ИНН 7810731266

ООО «АРХГОРСТРОЙ» ИНН 2901247381

ООО «ПАРК» ИНН 2901256682

- За 2022 год были произведены выплаты:

	Наименование статей	Сумма (рубли.)
1	Оплата труда	6827 781,21



2	Оплата ежегодного отпуска	402 761,12
3	Вознаграждение руководителю	
4	Единовременные поощрительные выплаты к юбилейным датам	
5	Оплата за дни болезни	4415,9
6	Дивиденды	

Управляющий Фролова К. А. является Индивидуальным предпринимателем и получает оплату за выполнение обязанностей по договору как Индивидуальный предприниматель, налоги с доходов уплачивает самостоятельно.

Выплаты произведены в соответствии с Положением об оплате труда, Трудовыми договорами.

Конечными бенефициарами Общества являются:

- ООО «АКВИЛОН-ДЕВЕЛОПМЕНТ»

Факторы риска, связанные с деятельностью Общества, в 2022 году отсутствовали. По состоянию на 31 декабря 2022 Общество не имеет:

- судебных дел;
- претензий со стороны Поставщиков, решаемых во внесудебном порядке;
- выданных судом исполнительных листов;
- дебиторской и кредиторской задолженностей по контрагентам, которые находятся в стадии банкротства

Управлявший



ИП Фролова К. А.  
28 марта 2023 г.