

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "НОРДСТРОЙ"	Дата (число, месяц, год)	31 12 2022		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710001		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКПО	44565312		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность	ИНН	5501264927		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	41.20		
Местонахождение (адрес)	644033, Омская обл, Омск г, Красный Путь ул, дом № 103, корпус 3, помещение 2/4П	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	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	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	434 663	185 027	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	135 824	14 020	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	424 857	7 160	10
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	995 344	206 207	10
	БАЛАНС	1600	995 344	206 207	10

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	64 673	284	-
	Итого по разделу III	1300	64 683	294	10
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	644 317	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	644 317	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	33 089	5 139	-
	Кредиторская задолженность	1520	253 094	200 774	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	161	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	286 344	205 913	-
	БАЛАНС	1700	995 344	206 207	10

Руководитель _____
(подпись)

Сайц Владимир Петрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.



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

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "НОРДСТРОЙ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2022
44565312		
5501264927		
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	63 839	123 831
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 893	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	57 946	123 831
Платежи - всего	4120	(311 321)	(121 820)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(244 766)	(119)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 843)	(1 049)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	(61 206)	(120 571)
прочие платежи	4129	(3 506)	(81)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(247 482)	2 011
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
Дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
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 акции 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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	685 114	5 139
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	685 114	5 139
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(19 935)	-
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(19 935)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	665 179	5 139
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	417 697	7 150
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 160	10
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	424 857	7 160
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Сайц Владимир Петрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "НОРДСТРОЙ"	по ОКПО	31	12	2022
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	44565312		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД	5501264927		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	41.20		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	299 923	1 669
	Себестоимость продаж	2120	(216 893)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	83 030	1 669
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 394)	(1 301)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	80 636	368
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(6 856)	-
	Прочие доходы	2340	59	-
	Прочие расходы	2350	(5 029)	(84)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	68 810	284
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(4 421)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	64 389	284

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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	64 389	284
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Сайц Владимир Петрович
(расшифровка подписи)



31 марта 2023 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Форма по ОКУД	0710006		
Дата (год, месяц, число)	2022	12	31
по ОКПО	44565312		
ИНН	5501264927		
по ОКВЭД	41.20		
по ОКOPФ / ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "НОРДСТРОЙ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	3 260	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	57 946	123 831
	Всего поступило средств	6200	57 946	123 831
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Прочие	6350	(61 206)	(120 571)
	Всего использовано средств	6300	(61 206)	(120 571)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	3 260

Руководитель _____
(подпись)

Сайц Владимир Петрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	10	-	-	-	284	294
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	64 389	64 389
в том числе:							
чистая прибыль							
переоценка имущества	3311	X	X	X	X	64 389	64 389
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3313	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	10	-	-	-	64 673	64 683

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	10	284	-	294
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	10	284	-	294
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	-	284	-	284
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	284	-	284
после корректировок					
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	64 683	294	10



Руководитель _____
(подпись) **Сайт Владимир Петрович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "НОРДСТРОЙ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
долгосрочные	1180	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1190	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1210	434 569	9 114	-
Заласы	1220	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1230	135 824	14 020	-
Дебиторская задолженность*	1240	-	-	-
Финансовые вложения	1250	424 857	7 160	10
краткосрочные	1260	94	175 913	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	-	995 344	206 207	10
Прочие оборотные активы	-	-	-	-
ИТОГО активы	10	206 207	206 207	10
Пассивы				
Заемные средства	1410	644 317	-	-
долгосрочные	1420	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1430	-	-	-
Оценочные обязательства	1450	-	-	-
долгосрочные	1510	33 089	5 139	-
Прочие обязательства	1520	245 172	76 942	-
долгосрочные	1540	161	-	-
Кредиторская задолженность	1550	-	-	-
Оценочные обязательства	-	922 739	82 082	-
Прочие обязательства	-	72 605	124 125	-
краткосрочные	-	-	-	-
ИТОГО пассивы	10	124 125	124 125	10
Стоимость чистых активов				
Стоимость чистых активов				

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

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД**

ООО «Специализированный застройщик «НОРДСТРОЙ»

ОМСК – 2022 г.

1. Общие сведения

1.1. Общая информация об Организации

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «НОРДСТРОЙ» создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ (далее по тексту – ГК РФ) и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 №14-ФЗ.

Полное наименование: общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «НОРДСТРОЙ»

Сокращенное наименование юридического лица: ООО «Специализированный застройщик «НОРДСТРОЙ» (далее по тексту – Общество).

Государственная регистрация ООО «Специализированный застройщик «НОРДСТРОЙ» подтверждена Листом записи в ЕГРЮЛ от 25 июня 2020 года, выданным Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы № 12 по Омской области, за основным государственным регистрационным номером 1205500015082.

Постановка на учет в налоговом органе подтверждена свидетельством, выданным Инспекцией федеральной налоговой службы по Советскому административному округу г. Омска 25 июня 2020 года.

Обществу присвоены ИНН 5501264927 и КПП 550101001.

Адрес (местонахождения) юридического лица: 644033, г. Омск, ул. Красный Путь, дом 103, корпус 3, помещение 2/4П.

Почтовый адрес: 644033, г. Омск, ул. Красный Путь, дом 103, корпус 3, помещение 2/4П.

Расчетный счет:

<i>Наименование банка</i>	<i>Номер счета</i>	<i>Статус на 31.12.2022 г.</i>
Омское отделение №8634 ПАО Сбербанк г. Омск	40702810145000028468	Действует

Общество осуществляет свою деятельность на основании принятого Устава, утвержденного общим собранием участников ООО «Специализированного застройщика «НОРДСТРОЙ» (протокол № 1/07-2022 от 19.07.2022 г.).

В 2022 году вносились изменения в учредительные документы в части наименования Общества, а также принята вторая редакция Устава на основании Протокола внеочередного общего собрания участников Общества № 1/07-2022 от 19.07.2022, и подтверждается Листом записи в ЕГРЮЛ от 27.07.2023 г.

Аудитором Общества является аудиторская компания ООО «Консультант» (член СРО аудиторов Ассоциация Содружество» (СРО «ААС»), ОРНЗ 12006040915).

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является:

Строительство жилых и нежилых зданий, осуществляет функции Застройщика-Заказчика

Основные показатели деятельности:

Показатель	2022 г.	2021 г.	Изменение
Выручка	299 923	1 669	+298 254
Себестоимость	216 893	-	+216 893

Деятельность осуществлялась Обществом в течение всего 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Организации

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единым исполнительным органом Общества – директором, деятельность которого регулируется действующим законодательством Российской Федерации и уставом Общества.

Директор – Сайц Владимир Петрович. Назначен в соответствии с Протоколом общего собрания участников Общества от 08 июня 2021 года сроком на 5 лет.

1.4. Информация об обособленных подразделениях

Филиалов, представительств или других обособленных подразделений Общество в отчетном году не имело.

1.5. Информация о численности персонала Организации

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила 4 человек на 31.12.2022.

Средняя численность работников за 2022 г., чел.	Средняя численность работников за 2021г., чел.
4	3

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности Раскрытие существенных показателей

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что деятельность будет продолжаться в необозримом будущем и отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и соответственно, обязательства будут погашены в установленном порядке.

Подробная информация о непрерывности деятельности раскрыта в разделе VII настоящих пояснений.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора № 8 от 27.12.2021 г.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, с применением программы «1С: Предприятие 8.3».

Лицами, ответственными за составление бухгалтерской отчетности являются:

- директор – Сайц Владимир Петрович;
- главный бухгалтер – Дзивульская Светлана Александровна.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 10% соответствующей статьи.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

2.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. с учетом существенности информации о таких активах.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

В бухгалтерском балансе основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации. Амортизация основных средств начисляется линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Переоценка объектов основных средств не производится.

При наличии признаков обесценения (резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта, простой) балансовая стоимость ОС уменьшается до рыночной стоимости за минусом затрат на выбытие. Убыток от обесценения относится в прочие расходы.

Бухгалтерский учет арендованных основных средств в Обществе ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018, утвержденным Приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. №208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде (ОА). Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Право пользования активом оценивается по фактической стоимости и амортизируется в том же порядке, что и аналогичные по характеру использования активы (основные средства), за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Обязательство по аренде представляет собой кредиторскую задолженность по уплате арендных платежей в будущем и оценивается как суммарная приведенная стоимость, остающихся не уплаченными арендных платежей на дату этой оценки, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

На балансе Общества основных средств в 2021 и 2022 годах нет.

2.4. Нематериальные активы

В составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Проверка НМА на обесценение не производится.

Способ амортизации НМА является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования. В случае, когда расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования НМА не является надежным, размер амортизационных отчислений по такому активу определяется линейным способом.

Нематериальных активов на балансе Общества в отчетном периоде нет.

2.5. Финансовые вложения

Правила формирования в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности информации о финансовых вложениях осуществляются Обществом в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденных Приказом Минфина России от 10.12.2002г. № 126н.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Финансовых вложений Общество в 2022 году не осуществляло.

2.6. Материально-производственные запасы

Учет запасов Общества ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Приобретенные сырье и материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», счет 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не применяются.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение и приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования, в том числе НДС, включая расходы на доставку и иные затраты по приобретению, т.к. применяет УСНО (объект налогообложения – доходы).

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов и включаются в стоимость товара.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением и ТЗР, производимых до момента передачи товаров в продажу.

2.6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло				себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)			
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	185027	-	185027	773929	(524293)	-	-	X	434663	-	434663

	5420	за 2021 г.	-	-	212173	212173	(27146)	-	-	X	185027	-	185027
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	9100	-	9100	130099	(131133)	-	-	3303	8067	-	8067
	5421	за 2021 г.	-	-	-	36245	(27146)	-	-	1	9100	-	9100
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	14	-	14	176237	(14)	-	-	-	176237	-	176237
	5423	за 2021 г.	-	-	-	14	-	-	-	-	14	-	14
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	175913	-	175913	467483	(393130)	-	-	-	250266	-	250266
	5425	за 2021 г.	-	-	-	175913	-	-	-	-	175913	-	175913
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.7. Затраты на реализацию

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Расходы, связанные с деятельностью Застройщика по привлечению инвесторов и дольщиков и заключением договоров ДДУ и договоров участия в инвестиционном проекте по строительству жилого дома, являются расходами по обычным видам деятельности. В частности, это:

- расходы на рекламу
- расходы на оплату услуг агентов
- расходы на уплату государственных пошлин по регистрации ДДУ
- расходы на уплату земельного налога и налога на имущество
- расходы на приобретение программных продуктов
- расходы на страхование
- прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности на отчетную дату формируют незавершенное производство.

Затраты, собранные на счете 20 «Основное производство», списываются в дебет счета 90.02.1 «Себестоимость продаж» в момент исполнения обязательств перед дольщиками и инвесторами. В отчетном периоде был сдан в эксплуатацию 1-ый этап строительства жилого дома, затраты услуг Застройщика у Общества составил 216 893 тыс. рублей.

Управленческие расходы в 2022 году полностью признаются расходами периода и списываются в дебет счета 90.08. В 2022 году они составили 2 394 тыс. руб, а в 2021 году – 1 301 тыс. руб.

Расходы на продажу, к которым относятся расходы, связанные с реализацией квартир и нежилых помещений, являющихся собственностью организации, учитываются на счете 44.02 «Коммерческие расходы» с последующим их списанием на счет 90.07 «Расходы на продажу». В 2021 и 2022 году отсутствовали, так как в этом периоде Общество не осуществляло реализацию собственных квартир и нежилых помещений.

2.7.1. Состав затрат от обычных видов деятельности

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Себестоимость продаж	2120	216 893	-
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	2 394	1 301
Из них			
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 700	764
Отчисления на социальные нужды	5630	468	260
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	226	277

2.8. Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок). В составе кредиторской задолженности учтены суммы авансов от покупателей.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания.

2.8.1. Резервы по сомнительным долгам

Общество в течение 2022 года не формировало резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности покупателей и поставщиков в связи с отсутствием сомнительной задолженности. Обществом не заключаются договоры по страхованию сомнительной задолженности, по которой велика вероятность невозврата.

2.8.2. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	14020	-	135753	-	(18095)	-	-	-	4327	-	135824	-	
	5530	за 2021 г.	-	-	14020	-	-	-	-	-	-	-	14020	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	1624	-	3267	-	(1624)	-	-	-	-	-	3267	-	
	5531	за 2021 г.	-	-	1624	-	-	-	-	-	-	-	1624	-	
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	12389	-	8926	-	(12138)	-	-	-	-	-	9178	-	
	5532	за 2021 г.	-	-	12389	-	-	-	-	-	-	-	12389	-	
Прочая	5513	за 2022 г.	7	-	123380	-	(4334)	-	-	-	4327	-	123380	-	
	5533	за 2021 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-	
Итого	5500	за 2022 г.	14020	-	135573	-	(18095)	-	-	-	X	X	135824	-	
	5520	за 2021 г.	-	-	14020	-	-	-	-	-	X	X	14020	-	

2.8.3. Наличие и движение кредиторской задолженности, кредитов и займов

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Поступление в результате хозяйственных операций	Поступление проценты	Изменение за период	Перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	664020	-	(19703)	-	644317
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
кредиты и займы	5552	за 2022 г.	-	664020	-	(19703)	-	644317
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная	5560	за 2022 г.	205913	602680	6856	(533593)	4327	286183

кредиторская задолженность - всего	5580	за 2021 г.	-	205913	-	-	-	205913
в том числе:								
расчеты по налогам и	5563	за 2022 г.	70	38	-	-	4327	4435
вносам	5583	за 2021 г.	-	70	-	-	-	70
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	6856	-	-	6856
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	5139	21094	-	-	-	26233
	5585	за 2021 г.	-	5139	-	-	-	5139
прочая	5566	за 2022 г.	123892	114684	-	(229645)	-	8931
	5586	за 2021 г.	-	123892	-	-	-	123892
Расчеты с контрагентами по формированию затрат	5567	за 2022 г.	76812	466864	-	(303 948)	-	239728
Заказка по строительству ж/д по ул. 5 Северная (1 и 2 этап)	5587	за 2021 г.	-	76812	-	-	-	76812
Итого	5550	за 2022 г.	205913	1266700	6856	(553296)	-	930500
	5570	за 2021 г.	-	205913	-	-	-	205913

2.9. Кредиты и займы полученные

Учет займов ведется в сумме фактически полученных денежных средств. В соответствии с положением Учетной политики Общества проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, учитываются в составе прочих расходов, за исключением процентов, подлежащих включению в стоимость инвестиционного актива. Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, учитываются в составе прочих расходов по мере их осуществления.

18 августа 2022 года с ПАО Сбербанк были заключены два Договора на открытие невозобновляемой кредитной линии для финансирования затрат на строительство жилого дома (1 и 2 очереди), в том числе на формирование Заемщиком у Банка покрытия по аккредитивам для осуществления платежей по договорам подряда/поставки, заключенных в рамках строительства указанных объектов, на сумму 291 123 тыс.руб. на срок по 25.12.2023 г. и на сумму 373 158 тыс.руб. на срок по 25.03.2025г. По состоянию на 31.12.2022 г. задолженность по кредитам составляет 644 317 тыс.руб. и числится в составе долгосрочных обязательств. Начисленные проценты в составили 6 856 тыс.руб.

Для целей осуществления строительства жилых домов Общество также привлекало иных заемщиков. Задолженность перед ними по состоянию на 31.12.2022 составляет 33 089 тыс. руб. и числится в составе краткосрочных обязательств.

Информация об обеспечении обязательств и платежей выданных и полученных

Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Обеспечения кредитов, займов выданные	-	-
Обеспечения кредитов, займов полученные	-	-

2.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов на конец года размещены Обществом в кассе, на аккредитивах и на расчетных счетах предприятия.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
Денежные средства и денежные эквиваленты	2022 г.	7 160	424 857

эквиваленты всего:	2021 г.	10	7160
В том числе:	2022 г.	-	-
1. В кассе	2021 г.	10	-
2. На аккредитивах	2022 г.	-	423 098
	2021 г.	-	-
3. В расчетных счетах	2022 г.	7 160	1 759
	2021 г.	-	1 760

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, подлежат отражению как расходы будущих периодов.

В Обществе к этим расходам относятся:

- программное обеспечение, приобретенное в пользование по лицензионному договору (на основании неисключительной лицензии)

- расходы на взносы в СРО

- иные расходы

Если срок списания расходов будущих периодов не определен, то применяется срок, равный 12 месяцам.

На 31.12.2022 расходы будущих периодов составили 94 тыс. руб. и отражены в балансе в составе запасов.

2.12. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной в Уставе Общества, составляет 10 000 руб.

Резервный и добавочный капиталы в отчетном периоде не создавались.

2.13. Оценочные обязательства. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные активы и обязательства (кроме случая, когда степень вероятности возникновения высокая – то есть составляет более 50%) на счетах бухгалтерского учета не отражаются, но информация о них раскрывается в бухгалтерской отчетности независимо от того, являются ли они благоприятными или неблагоприятными при наличии следующих условий:

- условные факты имеют существенное значение для Общества, то есть без знания о них пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния или результатов деятельности Общества на отчетную дату;

- существенными признаются суммы, составляющие не менее 10% к общему итогу соответствующих данных.

Условные факты хозяйственной деятельности, имеющие существенные значения, которые могли бы повлиять на оценку финансового состояния Общества, за отчетный период отсутствуют.

Общество создает оценочные обязательства предстоящих расходов по выплатам персоналу (резерв на оплату отпусков). Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

Обществом создано оценочное обязательство по неиспользованным отпускам, сумма которого на 31.12.2022 составила 161 тыс. руб.

Иные обязанности, способные привести к уменьшению экономических выгод Общества, на отчетную дату отсутствуют. На 31.12.2022 Общество не задействовано в судебных делах, которые могут оказать существенное влияние на его финансово-экономическое положение, отсутствуют не контролируемые Обществом события, вследствие которых могли бы возникнуть условные активы и обязательства.

2.14. Признание доходов (выручки)

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

2.15. Состав прочих доходов

К прочим доходам Общества относятся:

- доход от реализации строительных материалов и других ТМЦ, который в 2022 году составил 59 тыс. руб., а в 2021 году таких доходов не было.

Наименование прочих доходов	Сумма за 2022 г.	Сумма за 2021 г.
Выручка от реализации прочего имущества	59	-
Итого	59	-

2.16. Состав прочих расходов

В составе прочих расходов Общества признаются:

- расходы по реализации прочих активов Общества;
- начисленный резерв по сомнительным долгам;
- штрафные санкции к уплате;
- списание безнадежной задолженности;
- резерв на оплату отпусков, доначисленный по итогам инвентаризации;
- услуги банка;
- проценты по кредитам, займам к уплате;
- прибыль (убыток) прошлых лет;
- госпошлина;
- агентское вознаграждение;
- субсидии для возмещения недополученных доходов банков при заключении с покупателями ипотечных кредитов;
- прочие расходы.

Наименование прочих расходов	Сумма за 2022 г.	Сумма за 2021 г.
Агентское вознаграждение	184	-
Реализация прочего имущества (стоимость имущества)	55	-
Госпошлина	89	22
Проценты по кредитам, займам к уплате	6 856	-
Субсидии для возмещения недополученных доходов	1 253	-
Услуги банка, расчетное обслуживание	3 328	61
Прочие	61	1
Итого	11 826	84

2.17. Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением руководителя ООО «Специализированный застройщик «НОРДСТРОЙ». Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год Обществом проведена инвентаризация всего имущества и обязательств для определения достоверных данных. Результаты инвентаризаций внесены в бухгалтерскую программу и отражены в годовой бухгалтерской отчетности.

2.18. Изменения учетной политики

Последствия изменения учетной политики, способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение

денежных средств, отражаются в бухгалтерской отчетности ретроспективно, за исключением случаев, когда оценка в денежном выражении таких последствий в отношении периодов, предшествовавших отчетному, не может быть произведена с достаточной надежностью. Исключения составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством Российской Федерации и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, применяется Обществом, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 не нашло отражение в бухгалтерской отчетности за 2022 год, т.к. основных средств у Общества нет.

Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н, применяется Обществом, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Нормы ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не применяются:

- в отношении договоров аренды, выполнение которых истечет до конца отчетного 2022 года, и по которым не планируется их пролонгация;
- в отношении договоров аренды, условия которых предполагает не регулярное представление имущества в аренду;
- в отношении земельных участков, арендованных с целью реализации инвестиционно-строительных проектов на этих участках;
- в отношении которых одновременно выполняются следующие условия:
 1. не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
 2. отсутствуют намерения сдавать арендованное имущество в субаренду;
 3. срок действия аренды не превышает 12 месяцев (или срока обычного операционного цикла) на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признают в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин по ключевой ставке.

Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода и процентной ставки. Проценты начисляются на дату арендного платежа и на конец месяца. Расчет процентов производится с применением функции программы 1С.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, срок полезного использования права пользования активом рассчитывается исходя из срока аренды, установленного в договоре аренды, в месяцах. В случае, если договор аренды установлен на срок менее одного года, но не предполагается расторжение договора по окончании срока аренды, договор продлевается на следующий срок «автоматически», то срок полезного использования рассчитывается на основании профессионального суждения. При формировании профессионального суждения о сроке действия договора во внимание принимается срок производственного цикла, срок адресной программы и т.п.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 не нашло отражения в бухгалтерской отчетности за 2022 год. В 2022 году Общество являлось стороной договора четырех договоров, право пользования активом по которым не признавалось на основании п.5 ФСБУ 25/2018:

- характер деятельности организации, связанной с договорами аренды – по заключенным договорам аренды Общество выступает арендатором, объект аренды – реализация инвестиционно-строительных проектов на этих участках;

- предусмотренные договорами ограничение использования предмета аренды – согласно договорам аренды земельного участка, участок предоставлен для организации строительном площадки под строительство жилого дома, цель использования участка является окончательной;

- расходы и будущие арендные платежи арендатора – в 2022 году расходы по всем договорам аренды составили 8 тыс. руб., а в 2023 году будущие арендные платежи составят 16 тыс.руб.

В соответствии с требованиями федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года № 180н, была

произведена корректировка Баланса. Затраты незавершенного производства, отраженные в строке 1260 Прочие оборотные активы на 31 декабря 2021 года, были включены в состав Запасов строка 1210 Баланса на 31 декабря 2021 года.

2.19. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2022 год не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

III. Характеристика основной деятельности

3.1. Основным видом хозяйственной деятельности Общества является осуществление функции Застройщика-Заказчика строительства жилых зданий.

В 2021 году и до августа 2022 года Общество осуществляло строительство жилых домов в соответствии с Федеральным законом 25 февраля 1999 года № 39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений», привлекая инвесторов – юридических лиц и индивидуальных предпринимателей. По состоянию на 31.12.2022 г. задолженность перед инвесторами составила 7 921 тыс.руб.

С августа 2022 года Общество осуществляет строительство объектов по договорам долевого участия в строительстве в соответствии с Федеральным законом №214-ФЗ с привлечением денежных средств дольщиков путем размещения этих средств в уполномоченном банке на счетах эскроу.

По состоянию на 31.12.22 г. сумма денежных средств, полученных эскроу-агентом на счетах эскроу, открытые участниками долевого строительства в уполномоченном банке в соответствии с условиями договора долевого участия в строительстве, составила 91 956 тыс.руб.

Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Общество также не принимало решения о применении ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», поэтому в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности информация по сегментам не раскрывается.

Общество осуществляет реализацию товаров только на территории Российской Федерации.

Наименование показателя	Выручка за 2022 г.	Удельный вес, %
Реализация услуг Заказчика, предъявленные Подрядчикам; Реализация услуг Застройщика	299 923	99,98%
Продажа прочего имущества	59	0,02%
Итого	299 982	100

По деятельности Застройщика финансовый результат определяется как разница между договорной стоимостью, определенной в договоре долевого участия в строительстве (ДДУ) или договоре участия в инвестиционном проекте строительства жилого дома, и фактическими затратами на строительство с учетом затрат на содержание застройщика. Доход от реализации услуг застройщика представляет собой экономию средств дольщика, инвестора, полученных при исполнении ДДУ и договора участия в инвестиционном проекте. Экономия денежных средств определяется в разрезе каждого участника долевого строительства или инвестора по договору участия в инвестиционном проекте по строительству жилого дома.

Выручка от реализации услуг Заказчика признается по мере оказания услуг и предъявления Подрядчикам расчетных документов. В 2021 году выручка от реализации услуг Заказчика составила 1 669 тыс. рублей, в 2022 году 7 477 тыс. рублей.

По результатам деятельности за отчетный период Общество получило прибыль (строка 2400 Отчета о финансовых результатах) в размере 64 389 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2022 составляет 64 673 тыс. руб., увеличилась за отчетный период на 64 389 тыс. руб.

ООО «Специализированный застройщик «НОРДСТРОЙ» не представляет отчет о суммах, поступивших на благотворительные цели, от дивидендов, процентов по акциям на долевое участие в других предприятиях ввиду их отсутствия.

3.2. Учет расчетов по налогу на прибыль

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденным приказом Минфина РФ № 114н от 19.11.2002 г. не применяется, т.к. Организация применяет УСНО (объект налогообложения – доходы).

3.3. Чистые активы Общества на отчетную дату составили 64 683 тыс. руб. Значительный рост чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой обусловлен сдачей в эксплуатацию первого этапа строящегося дома.

Сумма чистых активов Общества больше размера Уставного капитала Общества.

Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	434663	185027	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	135824	14020	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	424857	7160	10
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	995344	206207	10
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	644317	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	33089	5139	-
Кредиторская задолженность	1520	253094	200774	-

Оценочные обязательства краткосрочные	1540	161	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	930661	205913	1
Стоимость чистых активов	-	64683	294	10

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

3.4. Информация о совершенных обществом существенных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральными законами «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, обществом в 2022 году не совершались.

3.5. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде отсутствуют.

3.6. Государственная помощь

У Общества отсутствуют операции по государственной помощи, подлежащие раскрытию в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 16 октября 2000 г. N 92н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» ПБУ 13/2000».

IV. Информация о связанных сторонах

Дочерние общества. У Общества отсутствуют дочерние общества (в которых Общество владеет непосредственно или через другие организации долей более чем 50 % обыкновенных голосующих акций или которые контролирует другим способом).

Зависимые общества. У Общества отсутствуют общества (в которых Общество владеет непосредственно или через другие организации долей, составляющей более 20 %, но менее 50 % обыкновенных голосующих акций и оказывает существенное влияние).

Основные владельцы. На момент составления бухгалтерской отчетности Обществом были проведены мероприятия по выявлению бенефициарных владельцев, то есть физических лиц, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25% в капитале) данным юридическим лицом либо имеют возможность контролировать действия данного юридического лица), в результате которых установлено, что **бенефициарными владельцами** Общества являются его участники Козловский Кирилл Геннадьевич и Шихмирзаева Элина Шамиловна.

Информация о бенефициарных владельцах:

Козловский Кирилл Геннадьевич, ИНН 550307061471, гражданство - Российская Федерация, дата, место рождения – 07.04.1992, город Омск, адрес места регистрации – Омская область, г. Омск, ул. Красный Путь, дом 103, корпус 3, кв.300, дата регистрации – 29.09.2020 г., паспорт гражданина Российской Федерации, серия: 5211 №125752, выдан Отделом №2 УФМС России по Омской области в Центральном административном округе города Омска 15.05.2012 года, код подразделения 550-007

Шихмирзаева Элина Шамиловна, ИНН 550317860890, гражданство - Российская Федерация, дата, место рождения – 11.06.2002, город Омск, адрес места регистрации – Омская область, г. Омск, ул. Фрунзе/ул. Орджоникидзе, д.49/44, кв.61, дата регистрации – 02.04.2015 г., паспорт гражданина Российской Федерации, серия: 5222 №128659, УМВД России по Омской области 05.07.2022 года, код подразделения 550-007

Операции со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной	Вид операции	Объем совершенных операций	Объем операций, не завершенных на конец отчетного периода
Сайц В.П.	Значительное влияние Директор Общества	Управленческие функции	273	13
Козловский Кирилл Геннадьевич	Контроль Участник - доля 50%	Получение займа Покупка земельного участка	9 834 53 375	11 759 81 418
ООО «Строймодуль» Участник Козловский Кирилл Геннадьевич – доля 100 %	Влияние Участник - доля 50%	Выполнение СМР	9 355	1 555
		Услуги Заказчика	280	47
Шихмирзаева Элина Шамиловна	Контроль Участник - доля 50%	Получение займа Покупка земельного участка	1 426 48 000	3 140 48 000

Списаний задолженности по связанным сторонам в 2022 году не происходило, резервы не создавались. Расчеты осуществлялись в денежной форме безналичным путем в установленные сроки.

В отчетном периоде выплата дивидендов Обществом не производилась.

К основному управленческому персоналу Общества относятся:

- Директор Сайц Владимир Петрович;
- Технический директор Махмудов Махмуд Закирович;
- Главный инженер Кравченко Вячеслав Александрович;
- Главный бухгалтер Дзивульская Светлана Александровна

Сумма начисленных доходов в пользу основного управленческого персонала в 2022 году составила 1 367 тыс. руб., взносы на социальное страхование 469 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу в 2022 году не выплачивались.

V. Информация о событиях после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

После отчетного периода не произошло никаких событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденным Приказом Минфина РФ № 56н от 25.11.1998.

VI. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Сложившаяся экономическая и политическая ситуация может привести к ряду негативных последствий для финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2023 году. Реализация описанных ниже рисков может негативно отразиться на деятельности Общества и, в конечном

счете, может оказать негативное влияние на величину денежного потока. Учитывая вероятный характер рисков, а также внешнюю по отношению к Обществу природу большинства из них, Общество не может в полной мере гарантировать, что мероприятия, направленные на управление рисками, сведут их негативное влияние к нулю. Таким образом, Общество информирует пользователей отчетности о присутствии в его деятельности ряда обстоятельств, описанных ниже, которые с некоторой вероятностью могут ухудшить показатели его деятельности.

Руководство Общества будет принимать меры по мониторингу и предотвращению этих событий, а в случае их наступления – меры по скорейшей ликвидации последствий с наименьшим ущербом для Общества.

6.1 Страновые и региональные риски:

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами.

Процентные ставки в рублях остаются высокими. Совокупность этих факторов привела к снижению доступности капитала и увеличению его стоимости, а также к повышению неопределенности относительно дальнейшего экономического роста, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство внимательно следит за развитием ситуации и предпримет все возможные меры, чтобы минимизировать негативное влияние перечисленных событий на Общество.

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, на территории г. Омска и Омской области проявляются в незначительной мере благодаря отсутствию стихийных бедствий повышенной опасности (землетрясений, наводнений и т.д.).

6.2 Финансовые риски

Основные финансовые риски вызваны рядом макроэкономических и политических факторов (высокая волатильность цен на нефть, курсов мировых валют к доллару, инфляционные процессы, рост тарифов и цен поставщиков, экономические санкции, противозидемические ограничения), а также активным влиянием данных рисков на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Управление данным риском осуществляется путем оценки чувствительности показателей планов, бюджетов и инвестиционных программ к изменению макроэкономических показателей и принятия управленческих решений в части оптимизации портфеля активов и обязательств Общества.

Валютный риск.

Риски, связанные с изменением валютного курса, наиболее характерны для компаний, ведущих внешнеэкономическую деятельность. Основная деятельность Общества ориентирована на реализацию товаров, оказание услуг, цена которых не зависит от валютного курса. Указанная особенность значительно снижает степень влияния валютного риска на деятельность Общества.

Кредитный риск.

В настоящее время Общество использует кредиты банков, в связи с чем изменение процентной ставки может оказать воздействие на ликвидность и результаты деятельности Общества.

6.3 Правовые риски

К правовым рискам стоит отнести возможность изменения налогового законодательства в сторону повышения ставок налогов, утверждение новых обязательных дополнительных сборов и платежей, что может повлечь сокращение размера прибыли, направляемой на развитие

деятельности. Общество осуществляет оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законодательных положений для минимизации рисков, связанных с подобными изменениями.

6.4 Отраслевые риски

Наиболее значимые возможные факторы риска в отрасли, которые могут негативно повлиять на деятельность Общества:

- повышение цен на основные виды материалов, используемых в производстве (риск минимизирован договорными условиями с поставщиками кирпича, ЖБИ, раствора, бетона; заключены договоры с Подрядчиками на выполнение СМР);

- снижение спроса на квартиры.

Для нивелирования влияния указанного риска Общество принимает следующие меры: диверсификация круга потребителей, маркетинговая политика, проведение гибкой ценовой политики.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

Рисков, связанных с деятельностью и свойственных исключительно ООО «Специализированный застройщик «НОРДСТРОЙ», не несет. Ответственности по долгам третьих лиц Общество не имеет. Общество не участвует в судебных процессах, которые могут оказать существенное влияние на его финансово-экономическое положение.

VII. Информация о непрерывности деятельности

В 2022 г. на ведение деятельности на территории Российской Федерации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Несмотря на то, что на момент выпуска данной бухгалтерской (финансовой) отчетности ситуация все еще находится в процессе развития, представляется, что отрицательное влияние на мировую экономику и неопределенность относительно дальнейшего экономического роста могут в будущем негативно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества. Хотя достоверная оценка влияния и последствий указанных событий на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Указанные события на деятельность Общества, а также на оценку активов и обязательств в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на «31» декабря 2022 года, влияние не оказали.

Руководство следит за развитием ситуации и предпримет меры, чтобы минимизировать негативное влияние перечисленных событий на Общество.

По итогам деятельности за 2022 год Обществом получена чистая прибыль.

В связи с вышеизложенным, на дату составления отчетности Общество полагает, что отсутствуют сомнения в его способности продолжать свою деятельность непрерывно в течение обозримого будущего после отчетной даты. Общество планирует продолжать свою деятельность, у него отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации или прекращении деятельности. Все обязательства Общества будут исполняться в полном объеме.

VIII. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Общество не прекращало какую-либо хозяйственную деятельность, информация о которой подлежит раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

IX. Прочие вопросы деятельности Общества

Вся необходимая информация, важная заинтересованным пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности, с точки зрения Общества, для достоверного и полного представления о финансовом положении, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, раскрыта в предыдущих разделах.

Директор ООО

«Специализированный застройщик «НОРДСТРОЙ»

24 марта 2023 г.



Сайц В.П.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННОГО ЗАСТРОЙЩИКА "НОРДСТРОЙ" за 2022 год (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	На 31 декабря 2020 г.
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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период			
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

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

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	
Увеличение стоимости объектов незавершенных операций по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.					
	5250	за 2021 г.					
	5241	за 2022 г.					
	5251	за 2021 г.					
	5242	за 2022 г.					
	5252	за 2021 г.					
	5243	за 2022 г.					
	5253	за 2021 г.					
	5244	за 2022 г.					
	5254	за 2021 г.					
	5245	за 2022 г.					
	5255	за 2021 г.					
	5246	за 2022 г.					
	5256	за 2021 г.					
	5247	за 2022 г.					
	5257	за 2021 г.					
	5248	за 2022 г.					
	5258	за 2021 г.					
	5249	за 2022 г.					
	5259	за 2021 г.					
	5260	за 2022 г.					
	5270	за 2021 г.					
	5261	за 2022 г.					
	5271	за 2021 г.					
	5262	за 2022 г.					
	5272	за 2021 г.					
	5263	за 2022 г.					
	5273	за 2021 г.					
	5264	за 2022 г.					
	5274	за 2021 г.					
	5265	за 2022 г.					
	5275	за 2021 г.					
	5266	за 2022 г.					
	5276	за 2021 г.					
	5267	за 2022 г.					
	5277	за 2021 г.					
	5268	за 2022 г.					
	5278	за 2021 г.					
	5269	за 2022 г.					
	5279	за 2021 г.					
	5270	за 2022 г.					
	5280	за 2021 г.					
	5271	за 2022 г.					
	5281	за 2021 г.					
	5272	за 2022 г.					
	5282	за 2021 г.					
	5273	за 2022 г.					
	5283	за 2021 г.					
	5274	за 2022 г.					
	5284	за 2021 г.					
	5275	за 2022 г.					
	5285	за 2021 г.					
	5276	за 2022 г.					
	5286	за 2021 г.					
	5277	за 2022 г.					
	5287	за 2021 г.					
	5278	за 2022 г.					
	5288	за 2021 г.					
	5279	за 2022 г.					
	5289	за 2021 г.					
	5280	за 2022 г.					
	5290	за 2021 г.					
	5281	за 2022 г.					
	5291	за 2021 г.					
	5282	за 2022 г.					
	5292	за 2021 г.					
	5283	за 2022 г.					
	5293	за 2021 г.					
	5284	за 2022 г.					
	5294	за 2021 г.					
	5285	за 2022 г.					
	5295	за 2021 г.					
	5286	за 2022 г.					
	5296	за 2021 г.					
	5287	за 2022 г.					
	5297	за 2021 г.					
	5288	за 2022 г.					
	5298	за 2021 г.					
	5289	за 2022 г.					
	5299	за 2021 г.					
	5290	за 2022 г.					
	5300	за 2021 г.					

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

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	списания на финансовый результат				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	664 020	-	-	-	-	-	-	-	644 317	
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	(19 703)	-	-	-	-	-	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2022 г.	-	664 020	-	-	-	-	-	-	-	644 317	
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	(19 703)	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	205 913	602 680	6 856	6 856	(533 593)	-	X	X	-	286 183	
	5580	за 2021 г.	-	205 913	-	-	-	-	X	X	4 327	205 913	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5581	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	70	38	-	-	-	-	-	-	-	4 435	
	5583	за 2021 г.	-	70	-	-	-	-	-	-	4 327	70	
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	6 856	-	-	-	-	-	-	6 856	
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022 г.	5 139	21 094	-	-	-	-	-	-	-	26 233	
	5585	за 2021 г.	-	5 139	-	-	-	-	-	-	-	5 139	
прочая	5566	за 2022 г.	123 892	114 684	-	-	(229 645)	-	-	-	-	8 931	
	5586	за 2021 г.	-	123 892	-	-	-	-	-	-	-	123 892	
расчеты с контрагентами по формированию затрат Заказчика по строительству ж/д по ул. 5-я Садовая (1 и 2 этапы)	5567	за 2022 г.	76 812	436 864	-	-	(303 948)	-	-	-	-	236 728	
	5587	за 2021 г.	-	76 812	-	-	-	-	-	-	-	76 812	
Итого	5550	за 2022 г.	205 913	1 268 700	6 856	6 856	(563 296)	-	X	X	-	930 500	
	5570	за 2021 г.	-	205 913	-	-	-	-	X	X	-	205 913	

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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 700	764
Отчисления на социальные нужды	5630	468	260
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	226	277
Итого по элементам	5660	2 394	1 301
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5690	2 394	1 301

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	-	-	-

9. Государственная помощь

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



Руководитель

Сайц Владимир Петрович

24 марта 2023 г.

место штампа
налогового органа

КНД 1166002

**Общество с ограниченной
ответственностью "НОРДСТРОЙ",
5501264927/550101001**

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование
организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

**Квитанция
о приеме налоговой декларации (расчета)
в электронном виде**

Налоговый орган **Межрайонная ИФНС России № 9
по Омской области (код 5501)** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

Общество с ограниченной ответственностью "НОРДСТРОЙ", 5501264927/550101001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального
предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

представил(а) **31.03.2023 в 16.03.56** налоговую декларацию (расчет)
**Бухгалтерская (финансовая) отчетность (КНД 0710099) , первичный , за 12 месяцев, квартальный, 34,
2022 год**

в файле **NO_VUHOTCH_5501_5501_5501264927550101001_20230331_5F1F2
958-2BAD-43FC-959D-7CA1C968DC38**
(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в налоговый орган **Межрайонная ИФНС России № 9 по Омской области (код 5501)**
(наименование файла)

которая поступила **31.03.2023** и принята налоговым органом **31.03.2023**
регистрационный номер **0000000001789451246**
(наименование и код налогового органа)

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(классный чин)

М.П.

(подпись)

(Ф.И.О.)

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 8315f15e-fb8f-4fe0-818d-b72a932d0d32

МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 9 ПО ОМСКОЙ
ОБЛАСТИ, Бородинин Сергей Владимирович, НАЧАЛЬНИК ИНСПЕКЦИИ
31.03.2023 18:19 (MSK), Сертификат 534F9CAB9E7733E9D03487DF18AC826F

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "НОРДСТРОЙ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
долгосрочные	1180	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1190	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1210	434 569	9 114	-
Запасы	1220	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1230	135 624	14 020	-
Дебиторская задолженность*	1240	-	-	-
Финансовые вложения	1250	424 857	7 160	10
краткосрочные	1260	94	175 913	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	-	895 344	205 207	10
Прочие оборотные активы	-	-	-	-
ИТОГО активы	-	1 459 993	1 421 311	1 421 311
Пассивы				
Заемные средства	-	-	-	-
долгосрочные	1410	644 317	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
долгосрочные	1450	-	-	-
Прочие обязательства	1510	-	-	-
долгосрочные	1520	33 089	5 139	-
Заемные средства	1540	245 172	76 942	-
краткосрочные	1550	161	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-	-
Оценочные обязательства	-	-	-	-
краткосрочные	-	-	-	-
Прочие обязательства	-	-	-	-
краткосрочные	-	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 459 993	1 421 311	1 421 311
Стоимость чистых активов	-	82 082	124 125	124 125

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