

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

Участнику Общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик Рент-Сервис»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью **«Специализированный застройщик Рент-Сервис»** (ОГРН 1137325006477), 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 обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью **«Специализированный застройщик Рент-Сервис»** (далее – «аудируемое лицо», «Общество») 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение



Гурлова
Юлия Анатольевна
(ОРНЗ 21706029810)

Аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская фирма «Фин-С», ОГРН 1027301578688, 432072, Россия, Ульяновская область, город Ульяновск, проспект Ульяновский, дом 19,
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11606065380.

28 апреля 2023 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2022
Форма по ОКУД				
Дата (число, месяц, год)				
Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик РЕНТ-СЕРВИС"		по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7325124442		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД 2 41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС 12300 16		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес) 400011, Волгоградская обл, Волгоград г, им Солнечникова ул, дом 11, помещение 1				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АФ ФИН-С"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН 7328019301		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП 1027301578688		

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	86 135	21 311	6 531
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 692	2 411	3 783
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	87 827	23 723	10 314
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	4 391 631	2 015 396	818 307
	в том числе:				
	материалы	1211	737 611	508 787	1 262
	основное производство	1212	1 444 147	1 502 916	817 043
	готовая продукция	1213	2 209 854	3 651	-
	расходы будущих периодов	1214	19	42	2
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8 264	1 776	-
	Дебиторская задолженность	1230	7 648 526	5 506 960	1 182 295
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	1 570 815	2 052 621	299 514
	расчеты с покупателями и заказчиками	1232	9	1 695	-
	расчеты по налогам и сборам	1233	142	1 464	223
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1234	-	-	1
	расчеты с подотчетными лицами	1235	2	-	-
	расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1236	2 286 828	333 217	-
	расчеты по обязательствам участников долевого строительства	1237	3 790 730	3 117 963	882 557
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34	15	539
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	12 048 456	7 524 147	2 001 140
	БАЛАНС	1600	12 136 283	7 547 870	2 011 454

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	86 147	(1 752)	(16 283)
	Итого по разделу III	1300	86 157	(1 742)	(16 273)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2 702 904	2 774 896	910 994
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	990 846	886 481	-
	в том числе: целевое финансирование из бюджета		990 846	886 481	-
	Итого по разделу IV	1400	3 693 750	3 661 377	910 994
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	88 337	12 398	11 069
	Кредиторская задолженность	1520	8 266 628	3 875 737	1 105 586
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	1 789 295	722 544	222 377
	расчеты с покупателями и заказчиками	1522	-	3	-
	расчеты по налогам и сборам	1523	19 777	2 880	52
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1524	245	234	-
	расчеты с персоналом по оплате труда	1525	713	628	-
	расчеты с подотчетными лицами	1526	1	9	-
	расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1527	96 522	27 140	600
	расчеты по обязательствам застройщика долевого строительства	1528	6 360 075	3 122 299	882 557
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 411	99	78
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	8 356 376	3 888 235	1 116 733
	БАЛАНС	1700	12 136 283	7 547 870	2 011 454



Руководитель

Абляев Ринат Юсефович

(расшифровка подписи)

21 апреля 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик РЕНТ-СЕРВИС"	ИНН	7325124442		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	41.20		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	247 997	132 549
	Себестоимость продаж	2120	(5 310)	(29 489)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	242 687	103 060
	Коммерческие расходы	2210	(1 368)	(4 607)
	Управленческие расходы	2220	(34 925)	(19 353)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	206 394	79 100
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 354	-
	Проценты к уплате	2330	(62 845)	(3 867)
	Прочие доходы	2340	4 736	10 402
	Прочие расходы	2350	(38 083)	(66 858)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	112 556	18 777
	Налог на прибыль	2410	(24 657)	(4 246)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(23 938)	(2 874)
	отложенный налог на прибыль	2412	(719)	(1 372)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	87 899	14 531

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	87 899	14 531
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Абляев Ринат Юсефович

(расшифровка подписи)

21 апреля 2023 г.

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

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

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

Коды		
0710004		
31	12	2022
7325124442		
41.20		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	10	-	-	-	(16 283)	(16 273)
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	14 531	14 531
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	14 531	14 531
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости 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	-	-	-	(1 752)	(1 742)
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	87 899	87 899
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	87 899	87 899
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	-	-	-	86 147	86 157

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	(16 273)	14 531	-	(1 742)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(16 273)	14 531	-	(1 742)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(16 283)	14 531	-	(1 752)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(16 283)	14 531	-	(1 752)
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	86 156	(1 742)	(16 273)



Руководитель

(подпись)

Абляев Ринат Юсефович

(расшифровка подписи)

21 апреля 2023 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик РЕНТ-СЕРВИС"		7325124442		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	41.20		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	12300		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	16		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 543 410	728 841
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 308 803	414 918
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	234 607	313 923
Платежи - всего	4120	(4 643 906)	(3 991 365)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 112 246)	(3 505 312)
в связи с оплатой труда работников	4122	(20 651)	(11 544)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 654)	-
налога на прибыль организаций	4124	(5 687)	(1 729)
прочие платежи	4129	(501 668)	(472 780)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 100 496)	(3 262 524)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	211 797	886 481
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	6 389	886 481
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	205 408	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(407 000)	(338 279)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(45 002)	(25 279)
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	(361 998)	(313 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(195 203)	548 202

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 295 720	2 815 227
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 129 367	2 815 212
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	166 353	15
Платежи - всего	4320	(2)	(101 429)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2)	(101 429)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 295 718	2 713 798
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	19	(524)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	15	539
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	34	15
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Абляев Ринат Юсефович

(расшифровка подписи)

21 апреля 2023 г.

**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		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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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



Руководитель

(подпись)

Абляев Ринат Юсефович

(расшифровка подписи)

21 апреля 2023 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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	7 582	69 084	(1 967)	(64 669)	10 031
	5250	за 2021г.	6 416	30 693	-	(29 527)	7 582
в том числе:							
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.21	5241	за 2022г.	22	2 200	-	(2 222)	-
	5251	за 2021г.	-	22	-	-	22
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.13	5242	за 2022г.	1 660	-	-	(1 660)	-
	5252	за 2021г.	-	1 660	-	-	1 660
Комплектная трансформаторная подстанция 2КТП-630/6/0,4 ТП ВНС	5243	за 2022г.	-	6 142	-	-	6 142
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия 6 кВ от 2кТПну-К(К) РП-ТП до ТПА 5523	5244	за 2022г.	-	3 384	-	-	3 384
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии капитана Курсекова, д.4, кв.37	5245	за 2022г.	1 725	22	-	(1 747)	-
	5255	за 2021г.	-	1 725	-	-	1 725
Трансформатор ТМГ 400/6-0,4 Д/Ун-11, УХЛ1	5246	за 2022г.	-	505	-	-	505
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.39	5247	за 2022г.	1 353	22	-	(1 375)	-
	5257	за 2021г.	-	1 353	-	-	1 353
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии капитана Курсекова, д.4, кв.36	5248	за 2022г.	1 708	-	-	(1 708)	-
	5258	за 2021г.	-	1 708	-	-	1 708
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.42	5249	за 2022г.	1 114	-	-	(1 114)	-
	5259	за 2021г.	-	1 114	-	-	1 114
Блок-контейнер(штаб) 6X4,8X2,45		за 2022г.	-	542	-	(542)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-4591 до РУ встр.нежилого помещ. жд 23, L=138 м. РС		за 2022г.	-	125	-	(125)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-4593 до РУ жд 58 (встр.), L=220 м. РС		за 2022г.	-	125	-	(125)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-5524 до РУ жд 62 (встр), L=107 м. РС		за 2022г.	-	125	-	(125)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия 6 кВт от ТП-А-4543 до ТП-А-5523, L=20 м. РС		за 2022г.	-	125	-	(125)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия 6 кВт от ТП-А-5523 до ТП-А-5524, L=1200 м. РС		за 2022г.	-	167	-	(167)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ТП-А-5524 (2КТП-НУ-К(К) 400/6/0,4 кВт (ТП-4)) РС		за 2022г.	-	167	-	(167)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ТП-А-5523 (2КТП-НУ-К(К) 1000/6/0,4 кВт (ТП-3)) РС		за 2022г.	-	417	-	(417)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.23		за 2022г.	-	1 235	-	(1 235)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии		за 2022г.	-	1 013	-	(1 013)	-

капитана Курсекова, д.4, кв.34	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.14	за 2022г.	-	1 055	-	(1 055)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.31	за 2022г.	-	1 302	-	(1 302)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.29	за 2022г.	-	1 572	-	(1 572)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.27	за 2022г.	-	1 912	-	(1 912)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Трансформаторный пункт ТП-8	за 2022г.	-	10 088	-	(10 088)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Трансформаторный пункт ТП-10	за 2022г.	-	5 792	-	(5 792)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия 6 кВ от РП (РП А4550-ТП-8-ТП-А5530)	за 2022г.	-	2 663	-	(2 663)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.16	за 2022г.	-	3 198	-	(3 198)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.17	за 2022г.	-	1 972	-	(1 972)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.40	за 2022г.	-	2 714	-	(2 714)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.15	за 2022г.	-	2 093	-	(2 093)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Трансформаторный пункт ТП-9	за 2022г.	-	4 355	-	(4 355)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.28	за 2022г.	-	1 900	-	(1 900)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.19	за 2022г.	-	1 697	-	(1 697)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплектная трансформаторная подстанция КТП-630/6/0,4	за 2022г.	-	1 025	-	(1 025)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Строительный объект (магазин), кадастровый №34:34:060014:11114	за 2022г.	-	1 967	1 967	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.22	за 2022г.	-	1 342	-	(1 342)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.25	за 2022г.	-	3 232	-	(3 232)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
КТППАС-М-К/ВК-630/6/0,4 Проходная (по опросному листу)	за 2022г.	-	1 126	-	(1 126)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.26	за 2022г.	-	1 767	-	(1 767)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ТП-5 ЖК «Долина Парк» 2КТП-НУ-К(К)-250/6/0,4кВ	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	5 166	-	-	(5 166)	-
Кабельная линия 6 кВ от ТП-А-5 до ТП-А-7, L=200 м.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 250	-	-	(1 250)	-
Блок-контейнер БК 2,4*2,4	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	429	-	(429)	-
Блок-контейнер БК 5,0*2,4	за 2022г.	-	-	-	-	-

	за 2021г.	-	165	-	(165)	-
Т-образная перегородка из алюминиевых профилей цв.белый (5500*2700 и 2200*2700)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	100	-	(100)	-
Кабельная линия 0,4 кВ от ТП-А-4591 до РУ жд 36, L= 60 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	57	-	(57)	-
Кабельная линия 0,4 кВ от ТП-А-4591 до РУ жд 38, L= 200 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	94	-	(94)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-5524 до РУ жд 61, L=100 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	49	-	(49)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-5524 до РУ жд 59, L=74 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	78	-	(78)	-
Кабельная линия 0,4 кВ от ТП-А-4591 до РУ жд 40, L= 100 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	68	-	(68)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-4593 до РУ жд 49, L=75 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	64	-	(64)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-5524 до РУ жд 69, L=127 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	62	-	(62)	-
Распределительный пункт с ТП - 6 кВ ЖК "Долина-2"	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	8 880	-	(8 880)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-4593 до РУ жд 51, L=160 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	78	-	(78)	-
Кабельная линия 0,4 кВ от ТП-А-4591 до РУ жд 41, L= 130 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	80	-	(80)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-4593 до РУ жд 50, L=135 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	73	-	(73)	-
Кабельная линия 0,4 кВ от ТП-А-4591 до РУ жд 28, L= 210 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	104	-	(104)	-
Кабельная линия 0,4 кВ от ТП-А-4591 до РУ жд 35, L= 220 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	99	-	(99)	-
Кабельная линия 0,4 кВ от ТП-А-4591 до РУ жд 44, L= 250 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	107	-	(107)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-5524 до РУ жд 70, L=160 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	78	-	(78)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-4591 до РУ жд 23, L= 108 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	70	-	(70)	-
ТП-А-4593 (2КТПну 1000/6/0,4) РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 250	-	(2 250)	-
Кабельная линия 0,4 кВ от ТП-А-4591 до РУ жд 32, L= 150 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	81	-	(81)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-4593 до РУ жд 47, L=145 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	75	-	(75)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-4593 до РУ жд 48, L=70 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	58	-	(58)	-
Ноутбук ASUS AMD, 8ГБ, SSD Windows 10, серебристый	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	60	-	(60)	-
Кабельная линия 0,4 кВ от ТП-А-4591 до РУ жд 26, L= 50 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-4593 до РУ жд 54, L= 100 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-

L=165 м. РС	за 2021г.	-	80	-	(80)	-
Кабельные линии 0,4 кв ЖК «Долина» от ТП до жд 99, L= 152 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	63	-	(63)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4591 до РУ жд 29, L= 180 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	88	-	(88)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-5524 до РУ жд 63, L=74 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	78	-	(78)	-
Кабельная линия от ТП-А-5524 до ТП-А-5, L=900 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	262	-	(262)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4593 до РУ жд 56, L=195 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	86	-	(86)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4593 до РУ жд 58, L=220 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	92	-	(92)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4591 до РУ жд 43, L= 200 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	94	-	(94)	-
Кабельные линии 0,4 кв ЖК «Долина» от ТП до жд 97, L= 279,5 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	101	-	(101)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4593 до РУ жд 55, L=185 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	88	-	(88)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-5524 до РУ жд 71, L=195 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	95	-	(95)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4593 до РУ жд 46, L=155 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	77	-	(77)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4591 до РУ жд 30, L= 140 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	78	-	(78)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4593 до РУ жд 57, L=200 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	88	-	(88)	-
Смартфон APPLE iPhone 12 Pro 128 Gb	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	95	-	(95)	-
Кабельные линии 0,4 кв ЖК «Долина» от ТП до жд 96, L= 240,5 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	81	-	(81)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-5524 до РУ жд 62, L=100 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	49	-	(49)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4591 до РУ жд 31, L= 110 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	70	-	(70)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4593 до РУ жд 53, L=220 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	92	-	(92)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-5524 до РУ жд 64, L=176 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	86	-	(86)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4591 до РУ жд 39, L= 160 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	83	-	(83)	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.32	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 290	-	(1 290)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4591 до РУ жд 33, L= 140 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	78	-	(78)	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д.4, кв.20	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 502	-	(1 502)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4591 до РУ жд 37, L= 100 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-

L= 80 м. РС	за 2021г.	-	62	-	(62)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-4593 до РУ жд 52, L=135 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	73	-	(73)	-
14" Ноутбук HP Pavilion x360 14-dw1002ur (FHD/IPS/touch) i3 1115G4/4096/SSD 256/IntelUHD/Dos/Sil	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	45	-	(45)	-
ТП-А-4591 (2КТП-1000/10/0,4) РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 218	-	(2 218)	-
Кабельные линии 0,4 кв ЖК «Долина» от ТП до жд 98, L= 204,5 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	63	-	(63)	-
Квартира по адресу: г. Волгоград, ул. им. Гвардии Капитана Курсекова, д. 4, кв.24	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 184	-	(1 184)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-4593 до РУ жд 45, L=85 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	61	-	(61)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-5524 до РУ жд 68, L=160 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	86	-	(86)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4591 до РУ жд 42, L= 180 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	88	-	(88)	-
Кабельная линия 0,4 кв от ТП-А-4591 до РУ жд 34, L= 108 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	70	-	(70)	-
ТП ЖК «Долина 2» 2КТП-НУ-К(К)-400/6/0,4кВ РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	711	-	(711)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-5524 до РУ жд 66, L=127 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	103	-	(103)	-
Аккумуляторная батарея для ИБП APC	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	65	-	(65)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-5524 до РУ жд 65, L=176 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	111	-	(111)	-
Кабельная линия 0,4 кВт от ТП-А-5524 до РУ жд 60, L=66 м. РС	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	74	-	(74)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	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	1 058	1 058	-
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

Абляев Ринат Юсефович

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 апреля 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

Абляев Ринат Юсефович

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 апреля 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель

(подпись)

Абляев Ринат Юсефович

(расшифровка подписи)

21 апреля 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской 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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	5 506 960	-	9 504 695	270	(7 363 398)	-	(1)	-	-	-	-	7 648 526	-
	5530	за 2021г.	1 182 295	-	6 305 616	115	(1 981 065)	-	-	-	-	-	-	5 506 960	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 695	-	6	-	(1 691)	-	(1)	-	-	-	-	9	-
	5531	за 2021г.	-	-	1 695	-	-	-	-	-	-	-	-	1 695	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	2 052 621	-	740 048	-	(1 221 854)	-	-	-	-	-	-	1 570 815	-
	5532	за 2021г.	299 514	-	2 033 147	-	(280 039)	-	-	-	-	-	-	2 052 621	-
Прочая	5513	за 2022г.	334 681	-	3 228 570	270	(1 276 549)	-	-	-	-	-	-	2 286 972	-
	5533	за 2021г.	224	-	626 812	115	(292 470)	-	-	-	-	-	-	334 681	-
Расчеты по обязательствам участников долевого строительства	5514	за 2022г.	3 117 963	-	5 536 071	-	(4 863 304)	-	-	-	-	X	X	3 790 730	-
	5534	за 2021г.	882 557	-	3 643 962	-	(1 408 556)	-	-	-	-	X	X	3 117 963	-
Итого	5500	за 2022г.	5 506 960	-	9 504 695	270	(7 363 398)	-	(1)	X	-	-	-	7 648 526	-
	5520	за 2021г.	1 182 295	-	6 305 616	115	(1 981 065)	-	-	X	-	-	-	5 506 960	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		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	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	3 661 377	3 233 732	-	(3 201 359)	-	-	-	-	3 693 750
	5571	за 2021г.	910 994	3 764 740	-	(1 014 357)	-	-	-	-	3 661 377
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	2 774 896	3 047 983	-	(3 169 975)	-	-	-	-	2 652 904
	5572	за 2021г.	903 684	2 780 212	-	(909 000)	-	-	-	-	2 774 896
займы	5553	за 2022г.	-	81 384	-	(31 384)	-	-	-	-	50 000
	5573	за 2021г.	7 310	98 047	-	(105 357)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
целевое финансирование из бюджета	5555	за 2022г.	886 481	104 365	-	-	-	-	X	X	990 846
	5575	за 2021г.	-	886 481	-	-	-	-	X	X	886 481
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	3 888 135	7 139 339	134 074	(2 806 583)	-	-	-	-	8 354 965
	5580	за 2021г.	1 116 655	4 339 170	16 267	(1 583 957)	-	-	-	-	3 888 135
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	722 544	1 470 889	-	(404 138)	-	-	-	-	1 789 295
	5581	за 2021г.	222 377	667 328	2	(117 163)	-	-	-	-	722 544
авансы полученные	5562	за 2022г.	3	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	3	-	-	-	-	-	-	3
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	3 114	18 412	-	(1 504)	-	-	-	-	20 022
	5583	за 2021г.	52	3 062	-	-	-	-	-	-	3 114
кредиты	5564	за 2022г.	12 398	-	133 902	(57 963)	-	-	-	-	88 337
	5584	за 2021г.	11 069	-	16 265	(14 936)	-	-	-	-	12 398
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	27 777	89 440	172	(20 153)	-	-	-	-	97 236
	5586	за 2021г.	600	19 110	-	(41 933)	-	-	-	-	27 777
расчеты по обязательствам застройщика долевого строительства	5567	за 2022г.	3 122 299	5 560 598	-	(2 322 822)	-	-	X	X	6 360 075
	5587	за 2021г.	882 557	3 649 667	-	(1 409 925)	-	-	X	X	3 122 299
Итого	5550	за 2022г.	7 549 512	10 373 071	134 074	(6 007 942)	-	X	-	-	12 048 715
	5570	за 2021г.	2 027 649	8 103 910	16 267	(2 598 314)	-	X	-	-	7 549 512

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

(подпись)

Абляев Ринат Юсефович

(расшифровка подписи)

21 апреля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	5 310	29 489
Расходы на оплату труда	5620	18 547	10 495
Отчисления на социальные нужды	5630	4 011	2 091
Амортизация	5640	2 294	484
Прочие затраты	5650	11 441	10 890
Итого по элементам	5660	41 603	53 449
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	41 603	53 449

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



Руководитель

(подпись)

Абляев Ринат Юсефович

(расшифровка подписи)

21 апреля 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	99	2 257	(945)	-	1 411



Руководитель

(подпись)

Абляев Ринат Юсефович

(расшифровка подписи)

21 апреля 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	2 963 747	2 924 234	973 166
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

Абляев Ринат Юсефович

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 апреля 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	990 846		886 481	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	990 846		886 481	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2022г.	5911	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Абляев Ринат Юсефович

(расшифровка подписи)

21 апреля 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик Рент-Сервис»

400138, г. Волгоград, ул. им. Солнечникова, д. 11, помещение 1

ИНН 7325124442 КПП 346001001 ОГРН 1137325006477

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2022 год

Общество с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик Рент-Сервис»

г. Волгоград

21 апреля 2023 г.

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик Рент-Сервис» поставлено на учет 30.10.2020 года в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №10 по Волгоградской области, в связи со сменой юридической адреса.

ИНН 7325124442

КПП 346001001

ОГРН 1137325006477

Юридический и фактический адрес: 400138, г. Волгоград, ул. им. Солнечникова, д. 11, помещение 1.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО "СЗ Рент-Сервис" руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету. Отчетность составлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

Уставной капитал: 10 000,00 рублей

Учредитель:

ООО «Дарс-Девелопмент» - 100 % (10 000,00 руб.)

Основной вид деятельности: 41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий. Общество выполняет функцию застройщика комплексного освоения территории, в связи с чем осуществляет строительство жилого микрорайона «Долина» с последующей реализацией жилой и коммерческой недвижимости. Средства на строительство привлеченных кредитных ресурсов. Поступлений участников долевого строительства по заключенным договорам согласно ФЗ от 30.12.2004г. №214-ФЗ находятся на эскроу-счетах дольщиков, открытых на их имя. ООО «СЗ Рент-Сервис» может пользоваться данными средствами только после введения дома в эксплуатацию.

Среднесписочная численность работников 2022г. - 22 человек.

Среднесписочная численность работников 2021г. – 22 человека.

Численность работников на 31.12.2022г. - 25 человек.

Численность работников на 31.12.2021г. – 25 человек.

Директор Абляев Ринат Юсефович

Главный бухгалтер Оганесян Ануш Погосовна

Лицом, отвечающим за корпоративное управление Общества и надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности, является участник Общества Рябов Дмитрий Александрович.

Сведения об аудиторе Общества: Аудитор, осуществляющий аудит бухгалтерской отчетности ООО «СЗ Рент-Сервис» по стандартам РСБУ за 2022 год - ООО «Аудиторская фирма «ФИН-С» (ИНН 7328019301, ОГРН 1027301578688). ООО «Аудиторская фирма «ФИН-С» является членом саморегулируемого объединения аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 11606065380.

2. Представление информации в бухгалтерской отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и требованиями Приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66Н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в ред. Приказа Минфина России от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н).

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество продолжало осуществлять свою деятельность в 2022 году в условиях распространения новой коронавирусной инфекции Ковид-19, СВО и связанных с этим экономических последствий. Общество постоянно следит за развитием ситуации в стране и в мире, прикладывает максимум усилий для минимизации рисков и сокращения распространения коронавирусной инфекции.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2022 по 31.12.2022.

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной в связи с отсутствием в ранее представленной бухгалтерской отчетности текстовых пояснений к бухгалтерской отчетности.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. №106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют

намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

- *Основные средства.* Учет ОС ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. В составе амортизируемого имущества учитываются объекты первоначальная стоимость более 100 000,00 рублей. Для начисления амортизации используется линейный метод.

- *Нематериальные активы.* Учет НМА ведется в соответствии с ПБУ 14/2007. В составе нематериальных активов учитываются приобретенные или созданные результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности, срок эксплуатации которых превышает 12 месяцев. Для начисления амортизации используется линейный метод.

- *Товары.* Товары принимаются к бухгалтерскому и налоговому учету по фактической себестоимости на счет 41 «Товары», за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Оценка товаров при их списании (продаже, выбытии по иным основаниям) осуществляется по методу расчета средней себестоимости по взвешенной оценке.

- *Материалы.* Материалы принимаются к бухгалтерскому и налоговому учету по фактической себестоимости на счет 10 «Материалы», без использования счета 15 и счета 16. Оценка МПЗ при их списании (продаже, выбытии по иным основаниям) осуществляется по методу расчета средней себестоимости по взвешенной оценке.

- *Готовая продукция.* Готовая продукция принимается к налоговому учету на счет 43 «Готовая продукция» в момент ввода в эксплуатацию по фактической производственной себестоимости каждой единицы продукции. Оценка готовой продукции при ее списании (продаже, выбытии по иным основаниям) производится по себестоимости каждой единицы продукции.

- *Учет затрат незавершенного производства.* Фактически произведенные затраты в период строительства объектов отражаются на счете 20 «Основное производство». Распределение затрат на единицу готовой продукции (квартиру) при ее выписке в момент ввода дома в эксплуатацию производится пропорционально удельному весу площади каждой квартиры в общей площади сданного дома, уменьшенной на площадь мест общего пользования.

- *Доходы.* Общество определяет выручку на дату отгрузки (передачи) товаров, готовой продукции, работ и услуг по принципу начисления.

- *Расходы.* Расходы по обычным видам деятельности делятся на прямые и косвенные. При этом под прямыми понимаются затраты, учтенные на счете 20 «Основное производство», которые непосредственно связаны с производством готовой продукции, и могут быть прямо отнесены на себестоимость конкретного объекта строительства, исходя из условий договоров и других критериев. Косвенными признаются все остальные расходы. К ним относятся коммерческие и управленческие расходы.

- *ПБУ 18/02.* Предприятие применяет ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль» Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по

бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

4. Основные показатели деятельности ООО «СЗ Рент-Сервис»:

Основные средства

Движение и наличие собственных и арендованных основных средств на балансе Общества и соответствующего накопленного износа представлено в Таблицах 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Резерв под обесценение запасов составил менее 1 тыс.руб.

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков (дольщиков) определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Общество формирует резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей при расчетах за продукцию, товары, работы, услуги. Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Списание безнадежной задолженности производится за счет резерва по сомнительным долгам, в сумме созданного по данной задолженности резерва. Списание безнадежной задолженности в сумме, превышающей созданный по ней резерв, отражается в составе прочих расходов.

Расчет величины резерва по сомнительным долгам производится на 31 декабря отчетного года.

Величина Резерва по сомнительным долгам в 2022 году рассчитана в сумме 0 тыс. руб. в связи с отсутствием сомнительных дебиторов.

Просроченной дебиторской задолженности Общество в 2022 году не имело.

Наличие на начало и конец отчетного периода, предшествующих периодов дебиторской задолженности, отраженной по стр. 1230 Бухгалтерского баланса Общества.

Денежные средства и денежные эквиваленты

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи Общества и поступления в Общество денежных средств и денежных эквивалентов (денежные потоки).

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах.

Общество разделяет денежные потоки организации на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций в зависимости от связи с характером операций:

- денежные потоки от текущих операций связаны с формированием прибыли от продаж;
- денежные потоки от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций;

- денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевой основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций;

- если денежные потоки не могут быть однозначно классифицированы, они отражаются в отчете о движении денежных средств как денежные потоки от текущих операций.

Ограничения по использованию Обществом денежных средств на 31.12.2022 года отсутствовали.

Капитал

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб., полностью оплачен.

Добавочный капитал у Общества отсутствует.

Резервный капитал Уставом Общества не предусмотрен.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2022г. **86 147** тыс. руб.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год чистая прибыль составила **87 899** тыс. руб., за 2021 год чистая прибыль составила **14 531** тыс. руб.

Дивиденды за отчетный и предыдущий периоды не выплачивались.

На 31.12.2022г. стоимость чистых активов общества составила **86 157 тыс.руб.**, на 31.12.2021 – **(1 742) тыс.руб.**, на 31.12.2020 – **(16 273) тыс. руб.**

Долгосрочные обязательства

Т.к. организация ведёт свою основную деятельность с использование эскроу-счетов в 2022 году были привлечены долгосрочные кредиты и займы.

Контрагент	№ договора	Сумма кредита (займа), тыс.руб. получено	Сумма кредита (займа), тыс.руб. погашено
Ф-л Приволжский ПАО Банк "ФК Открытие"	Договор Невозобновляемой кредитной линии №110-22/НКЛ-4Ф от 04.07.2022г.	150 327,53	-
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №111-22/НКЛ-4Ф от 04.07.2022г.	148 307,64	-
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №169-21/НКЛ-4Ф от 07.10.2021г.	248 575,16	407 998,00
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №182-21/НКЛ-4Ф от 09.11.2021г.	605 089,82	878 577,90
	Договор Невозобновляемой	-	189 000,00

	кредитной линии №214-21/НКЛ-4Ф от 17.12.2021г.		
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №217-21/НКЛ-4Ф от 28.12.2021г.	1 066 783,92	65 000,00
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №25-21/НКЛ-4Ф от 24.02.2021г.	48 950,06	703 700,00
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №259-22/НКЛ-4Ф от 23.12.2022г.	72 405,99	-
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №47-21/НКЛ-4Ф от 21.04.2022г.	215 282,03	925 699,15
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №64-21/НКЛ-4Ф от 26.05.2021г.	346 379,62	-
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №8-22/НКЛ-4Ф от 25.02.2022г.	145 881,52	-
ООО «СЗ СТК»	Договор беспроцентного займа №1 от 28.12.2022г.	50 000,00	-

В 2022 году по полученным кредитам оплачено и начислено процентов:

Контрагент	№ договора	%, в тыс. руб. начислено	%, в тыс. руб. оплачено
Ф-л Приволжский ПАО Банк "ФК Открытие"	Договор Невозобновляемой кредитной линии №110-22/НКЛ-4Ф от 04.07.2022г.	5 953,64	-
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №111-22/НКЛ-4Ф от 04.07.2022г.	6 046,39	-
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №169-21/НКЛ-4Ф от 07.10.2021г.	10 857,80	12 506,97
	Договор Невозобновляемой	25 907,48	28 803,26

	кредитной линии №182-21/НКЛ-4Ф от 09.11.2021г.		
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №214-21/НКЛ-4Ф от 17.12.2021г.	13 552,23	14 186,03
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №215-21/НКЛ-4Ф от 17.12.2021г.	17 112,00	-
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №217-21/НКЛ-4Ф от 28.12.2021г.	33 538,72	599,93
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №25-21/НКЛ-4Ф от 24.02.2021г.	16,76	104,19
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №259-22/НКЛ-4Ф от 23.12.2022г.	8,09	-
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №47-21/НКЛ-4Ф от 21.04.2022г.	45,94	1 763,05
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №64-21/НКЛ-4Ф от 26.05.2021г.	13 795,62	-
	Договор Невозобновляемой кредитной линии №8-22/НКЛ-4Ф от 25.02.2022г.	7 067,66	-

Краткосрочные обязательства

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

Оценочные обязательства.

В соответствии с учетной политикой, Общество признает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков работников в размере начислений, причитающихся работникам по трудовому законодательству по заработанным, но не использованным отпускам в случае их выхода в отпуск или увольнения.

Величина указанных обязательств формируется с учетом сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование (Закон 212-ФЗ) и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (Закон 125-ФЗ).

Информация об оценочных обязательствах представлена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

5. Финансовый результат за 2022г.

Доходы/Расходы	2022 (в тыс.руб., без НДС)	2021 (в тыс.руб., без НДС)
Доходы:	255 087	142 951
Выручка	247 997	132 549
Внереализационный доход	7 090	10 402
Расходы:	142 088	124 174
Себестоимость	5 310	29 489
Коммерческие расходы	1 368	4 607
Управленческие расходы	34 482	19 353
Внереализационные расходы	100 928	70 725
Прибыль (убыток) до налогообложения	112 999	18 777

Текущий налог на прибыль за 2022г. – 23 938 тыс.руб.

Отложенные налог на прибыль составил за 2022г. - 1 148 тыс.руб.

Прочее за 2022г. – 14 тыс.руб.

На 31.12.2022г. резерв по ежегодным отпускам – 1 411 тыс.руб.

6. Чистые активы:

На 31.12.2022г. стоимость чистых активов общества составило **86 157 тыс.руб.** Основными показателями при определении чистых активов являются: основные средства, запасы, дебиторская и кредиторская задолженность. Анализируя 2021-2022г. видно, что чистые активы увеличились и достигли положительных показателей.

В 2022г. ООО «СЗ Рент-Сервис» получило чистую прибыль в размере **87 899 тыс.руб.** Строительная деятельность набирает обороты. В проекте строительства более 1 млн.кв.м. Реализация проекта «Долина» рассчитана до 2030 года. Предприятие намерено продолжать свою деятельность в дальнейшем, о чём свидетельствуют финансовые показатели 2022 года.

Приведение величины чистых активов в нормативное состояние выполнено в 2022 году.

7.Связанные стороны:

Наименование стороны	Связанная сторона	Основания, в силу которого сторона признается связанной
ООО «Дарс-Девелопмент»	ООО «СЗ Рент-Сервис»	Учредитель
	ООО «ДАРС-РЕНОВАЦИЯ»	Учредитель

	ООО «СЗ ЭКО-МЕХАНИКА»	Учредитель
	ООО «СЗ СТАНДАРТ-ИНВЕСТ»	Учредитель
	ООО «СЗ СТРОЙАКТИВ»	Учредитель
	ООО «СЗ ЦЕНТР-ГАРАНТ»	Учредитель
	ООО «СЗ АКВИЛОН»	Учредитель
	ООО «СЗ ИГ ОСНОВА»	Учредитель
	ООО «СЗ СТК»	Учредитель
	ООО «СЗ ДАРС-ХАБАРОВСК»	Учредитель
	ООО «СЗ ДАРС-ВОСТОК»	Учредитель
	ООО «СЗ ЭКОСИТИ»	Учредитель
	ООО «СЗ АРТДЕВЕЛОПМЕНТ»	Учредитель
	ООО «СЗ АКТИВИНВЕСТ»	Учредитель
	ООО «СЗ ПРАВДА»	Учредитель
	Рябов Дмитрий Александрович	Конечный бенефициар
Абляев Ринат Юсефович	ООО «СЗ Рент-Сервис»	Руководитель
	ООО «АН Родниковая Долина»	Руководитель
	ООО «СЗ АРТДЕВЕЛОПМЕНТ»	Руководитель
	ООО «СЗ «ТРИ ЭС ЦЕНТР»	Руководитель

Сведения об операциях со связанными сторонами:

Наименование стороны	Операции со связанной стороной	Сумма операции, тыс. руб.	Примечание
ООО «СЗ СТК»	Договор беспроцентного займа №1 от 28.12.2022г.	50 000,00	Получение займа

Сумма краткосрочных (подлежащих выплате в течение отчетного периода) вознаграждений основного управленческого персонала (директора) составила:

- начисленная заработная плата – 4 741, 75 тыс.руб., в том числе сумма НДФЛ – 616, 43 тыс.руб.
- отпускные – 144, 57 тыс.руб.
- иные платежи и т.п. – 0,00
- начисленные страховые взносы – 759, 53 тыс.руб.

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

8. Информация по сегментам

Сегмент считается отчетным, если активы сегмента составляют не менее 10 процентов суммарных активов всех сегментов.

Основой выделения сегментов является организационная структура Общества.

В 2022 году у Общества отсутствуют отчетные сегменты.

9. Непрерывность деятельности

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество продолжало осуществлять свою деятельность в 2022 году под влиянием комплекса факторов экономического и иного характера: 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.

Общество постоянно следит за развитием ситуации в стране и в мире, прикладывает максимум усилий для минимизации последствий влияния вышеуказанных факторов.

Общество отмечает, что распространения новой коронавирусной инфекции, специальная военная операция, которую Российская Федерация начала 24 февраля 2022 года и др. и связанные с этим экономические последствия не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

Общество подтверждает, что последствия воздействия вышеуказанных факторов не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2022 год.

Общество в 2022 году продолжает свою деятельность и принимает все необходимые меры по минимизации их воздействия на деятельность Общества.

10. Риски, связанные с деятельностью Общества

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность общества, можно определить следующие:

Страновые и региональные риски:

Общество оценивает влияние внешней политики в отношении России и связанные с этим последствия на финансовое состояние и результат финансовой деятельности Общества в обозримом периоде как негативное. Общество не может оценить конкретную величину такого негативного влияния. Общество считает, что данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Финансовые риски:

Рынок жилья крайне тесно привязан к стабильным доходам населения, так как основная масса жилья продается с привлечением заемных банковских средств (оформлением ипотеки). Поэтому, любая нестабильность в экономике, сказывающаяся на снижении доходов населения, негативно можно повлиять на такой сектор экономики - как продажи недвижимости. В связи с чем, для возможности сохранения рынка в строительной отрасли не исключен риск снижения ликвидности по продажам Общества.

Правовые риски:

Определенные риски возникают и по причине несовершенства судебной системы в Российской Федерации и отсутствию единой позиции у различных судебных органов по одним и тем же спорным вопросам, в том числе вопросам по налогообложению. Российское право не является прецедентным, поэтому прецеденты, созданные в ходе предыдущих судебных разбирательств, не влияют на ход рассмотрения алогичных дел в других судах.

Другие риски:

Деятельность Общества в области строительства может быть сопряжена с неблагоприятным влиянием многих факторов, включая поломку или отказ оборудования, возможные проблемы на уровне технологических процессов, трудовые споры, погодные

условия и т.п. С целью снижения подобного рода рисков Общество осуществляет постоянный контроль над деятельностью подрядных организаций.

В 2022 г. влияние геополитической обстановки в связи с проведением специальной военной операции, ограничений, введенных 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, не привели к ухудшению финансового положения организации.

Руководство организации уверено в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно как минимум 12 месяцев после подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности Общества отсутствовали.

11. События после отчетной даты:

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности события, существенно повлиявшие на финансовое состояние Общества, отсутствовали.

12. Прочая информация

На 31.12.2022г. ООО «СЗ Рент-Сервис» свои обязательства перед участниками долевого строительства, в соответствии с заключенными договорами и указанными сроками передачи квартир, выполнило в полном объеме.

В 2022 году Обществом получены субсидии из бюджета города Волгограда на финансовое обеспечение затрат. Комитетом по строительству Администрации Волгограда представлены субсидии в размере 104 365 тыс.руб. Цель финансирования: реализация мероприятий по стимулированию жилищного строительства Волгограда, а именно финансовое обеспечение затрат на подключение к сетям водоснабжения, водоотведение объектов капитального строительства перспективной застройки Советского района г. Волгограда. На 31.12.2022г. сумма представленных субсидий составляет 990 846 тыс.руб.

13. Информация об изменении Учетной политики в 2022 году

В Учетную политику Общества на 2022 год внесены изменения для приведения в соответствие с требованиями новых ФСБУ, применяемых, начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год:

– ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных Приказом Министерства финансов России от 17.09.2020 года № 204н.

На 01.01.2022г. порядок перехода на ФСБУ 6/2020 – альтернативный. Порядок перехода на ФСБУ 26/2020 - перспективный;

Корректировка вступительный остатков бухгалтерской отчетности за 2022 г. в связи с применением Обществом с 2022 года ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных Приказом Министерства финансов России от 17.09.2020 года № 204н и ФСБУ 25/2019 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Министерства финансов России 16.10.2018 года N 208н не требуется.

– ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Министерства финансов России 16.10.2018 года N 208н.;

Порядок перехода на ФСБУ 25/2018 - альтернативный;

По договорам аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, у Министерства имущественных отношений и архитектуры Ульяновской области, расчет арендных платежей производится на основе кадастровой стоимости земельных участков. Таким образом, размер арендной платы не привязан напрямую к рыночным показателям (ценовым индексам, процентным ставкам). Соответственно, Общество не считает такие платежи арендными платежами, учитываемыми при формировании стоимости прав пользования активами (ППА) и обязательств по аренде, а включает такие платежи в текущие расходы либо стоимость других активов.

– ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденного Приказом Министерства финансов России от 16.04.2021 года № 62н.

14. Информация об изменении Учетной политики в 2023 году

В Учетную политику Общества на 2023 год изменения не вносятся.

Директор



16

Абляев Р. Ю.

Главный бухгалтер

А. П. Оганесян

Оганесян А. П.