

**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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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)

Салихов Мугад Ибадулахович (расшифровка подписи)

14 марта 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	450 578	78 988	(328 877)	(200 689)	-
в том числе:							
Городок (ДЦ)	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	59	12	(71)	-	-
Городок (ТК)	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	262 304	42 014	(304 312)	(6)	-
Городок (ОП №2)	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	218	(218)	-	-
Зем.уч. 16:50:050150:8884 (28781 кв.м.) ЗУ под Городок ТК _ Окт.городок	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	172 137	-	-	(172 137)	-
Зем.уч. 16:50:050150:8885 (2688 кв.м.) ЗУ _ Окт.городок	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	16 077	-	-	(16 077)	-
Городок (КЗ)	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	24 276	24 276	-	-
Распределительный пункт- 989 (ТП-989), нежилое здание, 86 кв.м., к.н: 16:50:050150:4398	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	4 750	-	(4 750)	-
КСО-306-101-20 УЗ с выключателем вакуумным ВБП1-10-20/100 У2	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	5 000	-	(5 000)	-
Оборудование РУ-0,4 кВ ТП-989	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	1 123	-	(1 123)	-
Трансформатор силовой ТМК 630/6/0,4 кВ (ТП-989)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	512	-	(512)	-
Выключатель нагрузки ВНП 17 к		за 2022г.	-	-	-	-	-
распределительный пункт- 989 (ТП-989)		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Масляный выключатель ВМГ 6-133 к		за 2022г.	-	-	-	-	-
распределительный пункт- 989 (ТП-989)		за 2021г.	-	238	-	(238)	-
Земельный участок 16:50:050150:3666 (133 кв.м.) Городок ТК		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	795	-	(795)	-

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	172 270	172 291	-
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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	189 016	189 016	133
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Салихов Мугад
Ибадулахович

(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Салихов Мугад
Ибадулахович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

14 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 сомнитель- ным долгам	поступление			выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	спписание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	36 206	-	35 430	-	(36 301)	-	-	-	-	-	35 335
в том числе:	5530	за 2021г.	76 342	-	52 990	-	(93 126)	-	-	-	-	-	36 206
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	887	-	120	-	(887)	-	-	-	-	-	120
Авансы выданные	5531	за 2021г.	14 869	-	887	-	(14 869)	-	-	-	-	-	887
	5512	за 2022г.	35 039	-	35 310	-	(35 136)	-	-	-	-	-	35 213
Прочая	5532	за 2021г.	53 916	-	52 103	-	(70 980)	-	-	-	-	-	35 039
	5513	за 2022г.	280	-	-	-	(278)	-	-	-	-	-	2
	5533	за 2021г.	7 557	-	-	-	(7 277)	-	-	-	-	-	280
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	36 206	-	35 430	-	(36 301)	-	-	X	-	-	35 335
	5520	за 2021г.	76 342	-	52 990	-	(93 126)	-	-	X	-	-	36 206

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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2022г.	25 575	107 713	1 351	(113 855)	(199 972)	-	-	-	-	20 784
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2021г.	141 046	81 323	3 178	(199 972)	(199 972)	-	-	-	-	25 575
	5561	за 2022г.	24 767	6 100	-	(11 526)	(11 526)	-	-	-	-	19 341
авансы полученные	5581	за 2021г.	88 711	74 791	-	(138 735)	(138 735)	-	-	-	-	24 767
	5562	за 2022г.	-	773	-	(129)	(129)	-	-	-	-	644
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2022г.	808	9	-	(18)	(18)	-	-	-	-	799
	5583	за 2021г.	766	42	-	-	-	-	-	-	-	808
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2022г.	-	100 831	1 351	(102 182)	(102 182)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	51 569	6 490	3 178	(61 237)	(61 237)	-	-	-	-	-
прочая	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	25 575	107 713	1 351	(113 855)	(113 855)	-	X	-	-	20 784
	5570	за 2021г.	141 046	81 323	3 178	(199 972)	(199 972)	-	X	-	-	25 575

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	37	57
Расходы на оплату труда	5620	2	-
Отчисления на социальные нужды	5630	1	-
Амортизация	5640	711	559
Прочие затраты	5650	16 156	29 180
Итого по элементам	5660	16 907	29 796
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	16 907	29 796

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



Руководитель

(подпись)

Салихов Мугад
Ибадуллахович

(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

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



Руководитель _____
(подпись)

Салихов Мугад
Ибадулахович
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Руководитель _____
(подпись)

Салихов Мугад
Ибадуллахович
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель _____ (подпись)
Салихов Мугад
Ибадуллахович
(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «АртСитиМолл» за 2022 год

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное название на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «АртСитиМолл».

Сокращенное фирменное название на русском языке ООО «АртСитиМолл»

Общество является юридическим лицом с момента его регистрации.

Место нахождения Общества: 420053, Республика Татарстан, г.Казань, ул.Журналистов, д.62, литера Я, помещение 11

ООО «АртСитиМолл» прошло государственную регистрацию в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №18 по Республике Татарстан от 19.02.2018г. и постановлено на налоговый учет Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №6 по Республике Татарстан от 19.02.2018г.

ИНН/КПП 1660308629 / 166001001

ОГРН 1181690014483

ОКВЭД 41.20 - Строительство жилых и не жилых зданий.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление – Салихов Мугад Ибадулахович.

Бенефициарный владелец Общества – это управляющая компания общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Стоунхедж» ОГРН 1161690103123 ИНН 1660272563 КПП 166001001 Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом комбинированный «ЛЭНД ДЕВЕЛОПМЕНТ», в лице директора Мухаметзяновой Регины Хайдаровны.

В соответствии с пунктом 1 статьи 7 Федерального Закона РФ от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций с 01.01.2022г. по 31.12.2022г. в Обществе несет директор Салихов Мугад Ибадулахович (Приказ №1-лс от 10.02.2022г.).

ООО «АртСитиМолл» имеет следующие расчетные счета в учреждениях банков:

1) р/с 40702810125240002301 в ФИЛИАЛ «ЦЕНТРАЛЬНЫЙ» БАНКА ВТБ (ПАО) В Г.МОСКВА, к/с 30101810145250000411, БИК 044525411

2) р/с 40702810300000103585 в БАНК ГПБ (АО), к/с 30101810200000000823, БИК 044525823

Среднесписочная численность – 1 человек.

Бухгалтерский учет ведет ООО «Юнайт-Девелопмент Групп» в рамках договора на оказание услуг №б/н от 17 января 2019г.

Немодифицированное аудиторское заключение за предыдущий период (2022г.) выдано аудиторской организацией ООО «Казанский аудитор», ОГРН 1041601002904, адрес: РТ, г.Казань, ул. Н.Ершова, 29а, каб.605, ОРНЗ 11606050293.

В 2022 году Общество вело строительство объекта: «Многофункциональный торговый центр в ЖК АртСити».

Также в 2022 году Общество вело деятельность по сдаче в аренду нежилого помещения по адресу г.Казань, ул.Николая Ершова, д.62 и земельного участка по адресу: РТ, г. Казань, Советский район, ул. Н.Ершова.

По состоянию на 31.12.2022 действует договор № БПР-1906/22 от 21.08.2022г. между Обществом и ООО «УниЦентр» на аренду нежилого помещения, договор №4910 от 28.01.2021г., договор №13 от 22.03.2019г. между Обществом и ООО УК «БизнесПрофТрейдинг» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным комбинированным фондом «Развитие» под управлением ООО УК «БизнесПрофТрейдинг» на аренду земельного участка.

2. Информация о применяемой учетной политике. Раскрытие существенных аспектов

Бухгалтерская отчетность и пояснения к ней сформированы исходя из действующих в Российской Федерации правил требований к бухгалтерского учету.

Амортизация начисляется линейным способом. Материалы списываются по методу ФИФО.

Общество не предполагает нарушения допущения непрерывности деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В обозримом будущем у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

По состоянию на 31.12.2022г. затраты на строительство объекта: «Многофункциональный торговый центр в ЖК АртСити» составили 445 716 234,85 руб. Расшифровка затрат ниже:

Наименование затрат	Сумма, руб.
Основные средства	445 716 234,85
3D визуализация проекта	220 000,00
Авторский надзор	480 000,00
Акты, справки БТИ	84 977,40
Арендные платежи за землю	5 605 822,96
Вывоз (завоз) грунта и строительного мусора	267 546,67
Вынос сетей НВК	2 278 999,55
Вынос сетей газоснабжения	863 727,50
Вынос сетей электроснабжения	17 734 504,64
Вынос слаботочных сетей	743 072,06
Вынос теплотрассы	2 626 376,51

Генподрядчики(08)	85 757 098,80
Государственные пошлины	48 000,00
Затраты, связанные с приобретением земельного участка	181 159 455,66
Инженерно-геодезические изыскания	9 484,36
Инженерно-геологические изыскания	18 204 565,35
Инженерно-топографические изыскания	10 729 203,08
Инженерно-экологические изыскания	271 385,00
Инструментальные измерения (вода, воздух, радиация, шумы)	10 000,00
Консультационные, информационные расходы	295 000,00
Наружные внутриквартальные сети энергоснабжения (СМР)	3 365 758,67
Материалы	943,33
Межевание земельного участка	119 731,96
Наружное освещение	103 773,16
Обмерные работы ИГСН	55 000,00
Оплата за воду	8 674,92
Оплата за электроэнергию	954 273,14
Осуществление технического надзора за строительством сетей газоснабжения	49 579,59
Подготовка док. для кадастрового учета	30 695,58
Присоединение к сетям В и К	23 165,37
Присоединение к сетям электроснабжения	5 830 953,59
Проект мероприятий ГО и ЧС	3 872 666,67
Проект сокращения СЗЗ	350 000,00
Промывка	6 878,83
Прочие затраты	689 641,00
Прочие расходы по строительству	1 246 173,33
Разработка проекта на вынос сетей	599 789,68
Разработка проекта планировки территории	416 666,67
Разработка рабочего проекта (РП)	41 873 941,00
Разработка эскизного или дизайн проекта	7 845 666,67
Расходы на вознаграждение технического заказчика	15 985 514,53
Расходы по услугам технического заказчика	17 718 200,38
Расходы на маркетинг и рекламу	620 000,00
РП демонтажа зданий	20 437,29
РП котельной	630 875,00
РП наружных сетей	15 000,00
Снос деревьев, перенос столбов	5 359 503,38
Снос существующих строений	4 641 000,70
Содержание пожарной и сторожевой охраны	3 507 330,00
Техническое обследование состояния зданий	100 000,00
Техпаспорт / техплан БТИ	62 315,05
Установка и демонтаж камер видеонаблюдения	95 140,00
Устройство временного ограждения	552 672,07
Устройство временного электроснабжения	115 053,75
Экспертиза проектной документации	1 460 000,00

3. Раскрытие информации о влиянии на показатель нераспределенной прибыли эффекта перехода на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 ретроспективно

С 2022 года обязательны к применению ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018. В связи с упрощенным ретроспективным переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» входящее сальдо по данным за 2021 год в БФО за 2022 год изменено в соответствии с законодательством РФ по бухгалтерскому учету. Переходные положения стандартов отражены в Балансе организации за 2021 год в межотчетный период вступительным сальдо с пересчетом соответствующих показателей в том числе нераспределенной прибыли (убытка) за 2021 год.

Изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 в виде корректировки балансовой стоимости ОС отражена в межотчетном периоде 31.12.2021г. – 01.01.2022 г. бухгалтерской записью:

Дебет 84.01 Кредит 01.09 – 266 115,82 руб. - перевод ОС в малоценное оборудование.

4. Оценочные обязательства и резервы

ООО «АртСитиМолл» создало резерв на отпуска в составе оценочных резервов на сумму 148,71 руб.

Резерв по сомнительным долгам не сформирован в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

5. Информация об аффилированных лицах

Размер уставного капитала составляет 607 103 320,00 рублей.

Распределение долей общества в уставном капитале составляет:

- Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «СтоунХедж» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом комбинированным «Лэнд Девелопмент» – размер доли 100%, номинальная стоимость доли 607 103 320,00 рублей.

Связанные стороны ООО «АртСитиМолл»:

- Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «СтоунХедж» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом комбинированным «Лэнд Девелопмент» (ИНН 1660272563): учредитель ООО «АртСитиМолл» с долей 100%;

- ООО «Юнайт-Девелопмент» (ИНН 1660211602): Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «СтоунХедж» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом комбинированным «Лэнд Девелопмент» (ИНН 1660272563) является учредителем ООО «Юнайт-Девелопмент»;

- ООО «ВИПТОН» (ИНН 1657125294): Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «СтоунХедж» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом комбинированным «Лэнд Девелопмент» (ИНН 1660272563) является учредителем ООО «ВИПТОН»;
- ООО «СпектрПодряд» (ИНН 1660078630): Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «СтоунХедж» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом комбинированным «Лэнд Девелопмент» (ИНН 1660272563) является учредителем ООО «СпектрПодряд»;
- ООО Специализированный застройщик «СтройУслуги» (ИНН 1660075460): Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «СтоунХедж» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом комбинированным «Лэнд Девелопмент» (ИНН 1660272563) является учредителем ООО СЗ «СтройУслуги»;
- ООО Специализированный застройщик «УнистройПермь» (ИНН 5906171678): Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «СтоунХедж» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом комбинированным «Лэнд Девелопмент» (ИНН 1660272563) является учредителем ООО СЗ «УнистройПермь»;
- ООО «Энергоресурс» (ИНН 1660252694): Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «СтоунХедж» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом комбинированным «Лэнд Девелопмент» (ИНН 1660272563) является учредителем ООО «Энергоресурс»;
- ООО «Вишневый Пай» (ИНН 1660102530): Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «СтоунХедж» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом комбинированным «Лэнд Девелопмент» (ИНН 1660272563) является учредителем ООО «Вишневый Пай»;
- Салихов Мугад Ибадулахович: директор ООО «АртСитиМолл».

Обороты со связанными сторонами и ООО «АртСитиМолл» за 2022г. представлены ниже (Таблица 1).

Таблица 1

Обороты между связанными сторонами за 2022г.

Наименование	руб.	
	Поступления	Перечисления
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «СтоунХедж» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом комбинированным «Лэнд Девелопмент»	182 143 999,46	
Салихов Мугад Ибадулахович		1 471,60

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «СтоунХедж» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом комбинированным «Лэнд Девелопмент» перечислило денежные средства на расчетный счет Общества в сумме 182 143 999,46 рублей в качестве дополнительного вклада в уставный капитал.

ООО «АртСитиМолл» перечислило денежные средства в сумме 1 471,60 рублей Салихову Мугаду Ибадулаховичу в качестве выплаты заработной платы за 2022 год.

6. Событие после отчетной даты

Событий после отчетной даты, способных оказать существенное влияние на финансовое положение общества, не произошло.

Директор ООО «АртСитиМолл»



Салихов М.И.