

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.	1 181	67 321	(1 258)	(66 661)	582
	5250	за 2021г.	1 875	113 574	(807)	(113 461)	1 181
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	918	114
в том числе:			
Газогорелочное устройство асфальтосмесительной установки КА-160	5261	656	-
Сооружение строительной индустрии, расположенный по адресу : Волгоградская область, Городищенский р-	5262	262	-
Сервер	5263	-	29
Асфальтосмесительная установка КА-160	5264	-	85
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	25 341	46 746	33 366
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	2 469	1 161	2 646
	5288	-	-	-



Руководитель Папян Сергей Рубенович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
 Папян Сергей Рубенович
 (подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 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				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Палян Сергей Рубенович
(расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление					выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505 5525	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2022г. за 2021г.	115 396 119 440	(7 992) (6 294)	97 001 104 838	146	(64 441) (87 781)	(7) (3 723)	(40 613) (19 026)	11 1 617	32	107 491 115 396	(14 971) (7 992)					
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2022г. за 2021г.	34 819 9 017	(7 992) (6 294)	82 448 50 286	-	(18 067) (5 429)	(4) (28)	(45 613) (19 026)	- -	-	53 582 34 819	(14 971) (7 992)					
Авансы выданные	5512 5532	за 2022г. за 2021г.	93 151 113 187	- -	41 527 69 094	-	(81 025) (89 072)	(3) (58)	- -	- -	-	53 650 93 151	- -					
Прочая	5513 5533	за 2022г. за 2021г.	(12 574) (2 764)	- -	14 298 2 847	146	(1 622) (10 637)	- (3 637)	- -	11 1 617	32	258 (12 574)	- -					
	5514 5534	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	- -					
Итого	5500 5520	за 2022г. за 2021г.	115 396 119 440	(7 992) (6 294)	97 001 104 838	146	(64 441) (87 781)	(7) (3 723)	(40 613) (19 026)	11 1 617	32	107 491 115 396	(14 971) (7 992)					

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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	215 540	667 752	-	(674 536)	-	-	-	-	208 757
	5571	за 2021г.	104 729	261 730	-	(150 919)	-	-	-	-	215 540
в том числе											
кредиты	5552	за 2022г.	177 636	617 922	-	(656 363)	-	-	-	-	139 195
	5572	за 2021г.	101 450	225 838	-	(149 652)	-	-	-	-	177 636
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	37 904	49 831	-	(18 173)	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	3 279	35 891	-	(1 266)	-	-	-	-	69 562
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	37 904
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	70 668	86 732	19 696	(46 726)	(1)	-	-	-	130 380
	5580	за 2021г.	45 105	54 944	8 694	(32 207)	(7 517)	11	1 617	32	70 668
в том числе											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	36 258	55 131	-	(11 094)	-	-	-	-	80 294
	5581	за 2021г.	25 268	13 459	80	(1 980)	(569)	-	-	-	36 258
авансы полученные	5562	за 2022г.	9 321	2 783	-	(9 320)	(1)	-	-	-	2 783
	5582	за 2021г.	19	9 321	-	(10)	(9)	-	-	-	9 321
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	15 071	9 777	37	(755)	(9)	-	11	11	24 141
	5583	за 2021г.	4 001	9 976	11	(54 1)	-	-	1 617	1 617	15 071
кредиты	5564	за 2022г.	6 938	13 310	-	-	-	-	-	-	13 310
	5584	за 2021г.	-	20 000	8 604	(28 604)	(6 938)	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	5 600	-	(5 600)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	470	-	(470)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	10 019	1 041	-	(1 208)	-	-	-	-	9 852
	5586	за 2021г.	8 878	1 718	-	(602)	-	-	-	-	10 019
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	286 208	754 484	19 696	(721 262)	(1)	X	11	11	339 137
	5570	за 2021г.	149 834	316 674	8 694	(183 126)	(7 517)	X	1 617	1 617	286 208

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  Папан Сергей Рубенович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	559 428	512 463
Расходы на оплату труда	5620	61 473	51 324
Отчисления на социальные нужды	5630	12 081	10 302
Амортизация	5640	27 269	18 664
Прочие затраты	5650	512 313	315 264
Итого по элементам	5660	1 172 564	908 017
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(20 765)	(7 400)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 151 799	900 617

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



Руководитель  Папая Сергей Рубенович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 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	22 623	6 638	(4 153)	(19 746)	5 361




 Папян Сергей Рубенович
 (расшифровка подписи)
 (подпись)

7 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	459 840	82 990	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Папан Сергей Рубенович
 (подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «АВЕРС» за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «АВЕРС» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службой по Дзержинскому району г. Волгограда (3444) 26.09.2016.

Свидетельство о государственной регистрации серия 34 № 004429172, ИНН 3444260983, КПП 344401001, юридический адрес: 400005, г. Волгоград, ул. 13-й Гвардейской Дивизии, д. 1а, оф. 3/6

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%).

Учредитель: Папян Сергей Рубенович — учредитель 100%-ной доли в уставном капитале является единственным бенефициарным владельцем Общества и занимает должность генерального директора;

Основной вид деятельности организации: Строительство автомобильных дорог и автомагистралей- ОКВЭД 42.11.,

В п. 3.2 Устава Основными видами деятельности общества указаны:

- Строительство автомобильных дорог и автомагистралей,
- Строительство мостов и туннелей,
- Строительство жилых и нежилых зданий,
- Строительство прочих инженерных сооружений.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 71 человек.

Перечень действующих рублевых счетов в сторонних кредитных организациях:

Название банка	Номер счета	Дата открытия
АО БАНК "НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ"	40702810300400253727	26.05.2017
БАНК ГПБ (АО)	40702810100000103031	02.11.2022
ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8621 ПАО СБЕРБАНК	40702810811000010620	07.02.2018
ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8621 ПАО СБЕРБАНК	40702810611000011764	01.10.2018
ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», ЮЖНЫЙ	40702810801000065518	17.11.2022
ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», ЮЖНЫЙ	40702810101000056273	09.03.2021
ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», ЮЖНЫЙ	40702810401000061539	28.01.2022
ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», ЮЖНЫЙ	40702810301000064109	05.07.2022
КРАСНОДАРСКИЙ ФИЛИАЛ АБ "РОССИЯ"	40702810502272230310	29.07.2021
КРАСНОДАРСКИЙ ФИЛИАЛ АБ "РОССИЯ"	40702810802271240001	28.09.2022
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	40702810612030117925	04.03.2022
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	40702810412010117925	18.02.2022
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	40702810206560003978	27.07.2022
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	40702810906560003980	29.07.2022

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «АВЕРС» утверждена приказом генерального директора Муравлевым А.С. от 26.09.2016. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи

продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 01.01.2023

Основные средства по состоянию на 01.01.2023 г.

Наименование группы	Остаточная стоимость, тыс. руб.
<i>Здания, сооружения</i>	7471
<i>Машины и оборудование</i>	56342
<i>Транспортные средства</i>	105299
<i>Иные группы ОС</i>	
Офисное оборудование	22
Земельные участки	697
Итого:	169831

Незавершенное строительство по состоянию на 01.01.2023 г. - 582 тыс. руб.

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 01.01.2023г.

№ п/п	Наименование контрагента (ИНН, ОГРН)	Вид вложения	Сумма по договору, тыс. руб.	Текущая сумма, тыс. руб.	Дата возникновения	Плановый срок погашения	Доходность
	Долгосрочные вложения						
	ООО «СТАРСТРОЙ»	займ	2 000	2 254	27.08.2021	31.07.2026	9%
	ИТОГО			2 254			

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2023 г.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками	53650
Расчеты с покупателями и заказчиками	53582
Страхование	333
Налоги и сборы	4
Расчеты с персоналом	520
Резервы	-14971
НДС по авансам	-8860
Прочие	8262
ИТОГО	92520

Запасы по состоянию на 01.01.2023 г.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Сырье, материалы и иные аналогичные ценности	85120
Готовая продукция	48260
Незавершенное производство	9132
ИТОГО	142 512

Прочие оборотные активы по состоянию на 01.01.2023 г.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Расходы будущих периодов	21 073
НДС по арендным обязательствам	1 414
ИТОГО	22 487

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2023 г.

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками	80294

Расчеты с покупателями и заказчиками	3339
НДС с авансов	-557
Налоги и сборы	24140
Расчеты с персоналом	2599
Прочие	7255
ИТОГО	117 070

Краткосрочные и долгосрочные заемные средства по состоянию на 01.01.2023г.

Банк/ Кредитор	Заемщик	Форма обязательства, ставка, платеж	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма обязательства по договору, тыс. руб.	Задолж на 01.01.2023, тыс. руб.
Краткосрочные						
НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ АО БАНК	ООО АВЕРС	ВКЛ 10,5%	24.12.2021	29.12.2023	50000	12 400
ИТОГО:						12 400
Долгосрочные						
НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ АО БАНК	ООО АВЕРС	ВКЛ 10%	13.12.2022	27.12.2024	35 000	35 000
НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ АО БАНК	ООО АВЕРС	ВКЛ 10,5%	10.08.2022	28.04.2028	78194,60	64 194,60
НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ АО БАНК	ООО АВЕРС	ВКЛ, 10,5%	28.12.2022	27.12.2024	40000	40 000
ИТОГО:						139 194,6

Строка баланса 1450 Долгосрочные «Прочие обязательства» сальдо по счету 76.07.1 (ЛИЗИНГ) – на сумму 69 562 тыс. рублей.

Строка баланса 1550 Краткосрочные «Прочие обязательства» сальдо по счету 76.07.1 (ЛИЗИНГ) – на сумму 708 тыс. рублей.

Строка баланса 1540 «Оценочные обязательства» сальдо по счету 96 «Резервы по отпускам» на сумму- 5361 тыс. рублей.

4. Сведения о связанных сторонах

Бенефициарным владельцем Общества является - Папян Сергей Рубенович.

Связанных юридических лиц нет.

5. Расчет коэффициентов

Коэффициент рентабельности продаж = (П/В*100, где П-прибыль от продаж, В-выручка от продаж

=2020 год = (20673/557321)*100=3,71%

=2021 год = (23064/717477)*100=3,21%

=2022 год = (41333/988943)*100=4,18%

Коэффициент текущей ликвидности =ОА(стр.1200/КО(стр1500) где ОА – Оборотные активы, КО – краткосрочные обязательства

=2020 год = 205709/85366=2,4

=2021 год = 244962/93291 =2,6

=2022 год = 268177/136449=1,96

Величина чистых активов

2020 – 42 327 тыс. руб.

2021- 64 956 тыс. руб.

2022г. – 89 519 руб.

6. События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты, которые могут быть признаны фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или

результаты деятельности Общества, в период, между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, на текущий момент отсутствуют.

7. Изменение учетной политики.

В связи с введением новых стандартов бухгалтерской отчетности ФСБУ 6/2020 «Основные средства» ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» общество внесло изменения в учетную политику предприятия. Приказ б/н от 30.12.2022г.

Согласно внесенным изменениям произведены следующие операции:

- установлена ликвидационная стоимость основных средств;
- Изменены сроки эксплуатации ОС;
- Списаны и переведены на забалансовый учет ОС стоимостью менее 100 тысяч рублей;
- Договора лизинга, срок действия которых заканчивается позднее 2022 года переведены на ФСБУ 25/2018;
- ОС по договору лизинга, числящееся на балансе лизингодателя поставлено на учет предприятия как право пользования активом.

Переход проведен в межрасчетный период после формирования годовой отчетности 2021 года, по произведенных корректировок были изменены статьи баланса 1150 Основные средства, 1180 Отложенные налоговые активы, 1260 Прочие оборотные активы, 1370 Нераспределенная прибыль, 1420 Отложенные налоговые обязательства, 1450 Прочие обязательства.

Все изменения приведены в таблице.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	122 671	9 495	132 166
Отложенные налоговые активы	1180	83	1 664	1 747
Итого по разделу I	1100	122 754	11 159	133 913
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	6 305	1 446	7 751
Итого по разделу II	1200	244 962	1 446	246 408
БАЛАНС	1600	367 716	12 605	380 321
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	63 114	-1 832	64 946
Итого по разделу III	1300	63 124	-1 832	64 956
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 435	2 099	6 534
Прочие обязательства	1450	29 229	8 675	37 904
Итого по разделу IV	1400	211 300	10 774	222 074
БАЛАНС	1700	367 716	12 605	380 321

8. Дополнительная информация

Все расчетные коэффициенты результатов деятельности ООО «АВЕРС» имеют хорошие значения:

В соответствии с полученными показателями финансовое положение АВЕРС можно оценить как удовлетворительное – основные показатели укладывается в нормативные значения, либо близки к нормативу. Финансовое состояние организации позволяет осуществлять эффективную финансово-хозяйственную деятельность, сохраняя возможность для привлечения необходимых кредитных ресурсов.

9. Непрерывность деятельности

Основным принципом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества является принцип непрерывности деятельности. ООО «АВЕРС» будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующим за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Генеральный директор ООО «АВЕРС»



Папан С.Р.

