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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	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 _____ **Набеев Ринат Русланович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	35 473	(20 932)	1 901	(535)	437	(4 384)	-	-	-	36 839	(24 879)
	5210	за 2021г.	29 760	(18 116)	5 713	-	-	(2 816)	-	-	-	35 473	(20 932)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2022г.	12 435	(10 359)	-	-	-	(796)	-	-	-	12 435	(11 155)
	5211	за 2021г.	12 344	(9 546)	91	-	-	(813)	-	-	-	12 435	(10 359)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	11 233	(6 373)	1 601	(535)	437	(1 630)	-	-	-	12 299	(7 566)
	5212	за 2021г.	8 611	(5 439)	2 622	-	-	(934)	-	-	-	11 233	(6 373)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	445	(445)	300	-	-	-	-	-	-	745	(445)
	5213	за 2021г.	445	(445)	-	-	-	-	-	-	-	445	(445)
Сооружения	5204	за 2022г.	8 360	(3 310)	-	-	-	(625)	-	-	-	8 360	(3 935)
	5214	за 2021г.	8 360	(2 686)	-	-	-	(625)	-	-	-	8 360	(3 310)
Транспортные средства	5205	за 2022г.	3 000	(444)	-	-	-	(1 333)	-	-	-	3 000	(1 778)
	5215	за 2021г.	-	-	3 000	-	-	(444)	-	-	-	3 000	(444)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	1 901	-	(1 901)	-
	5250	за 2021г.	-	5 713	-	(5 713)	-
в том числе: Металлоформа перемычек 5ПБ-50 (8 местная)	5241	за 2022г.	-	842	-	(842)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Котел КВр-0,1КБ в полной комплектации	5242	за 2022г.	-	300	-	(300)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Котёл Кпр-600КБ в полной комплектации	5243	за 2022г.	-	759	-	(759)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения РБУ	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	66	-	(66)	-
Металлоформа плита дорожная 2П30.18	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	587	-	(587)	-
Металлоформа ФБС 24.4.6 кассета - 2шт.	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	398	-	(398)	-
Система отопления в операторской	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	91	-	(91)	-
Металлоформа "Лестничная площадка" ЛП-14.15	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	882	-	(882)	-
Металлоформа "Лестничный марш" ЛМ-30.12	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	689	-	(689)	-
Автобетоносмеситель (Н673ЕС154)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 000	-	(3 000)	-

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	-	91
в том числе: Цех РБУ	5261	-	91
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	22 281	22 972	16 329
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 _____ **Набеев Ринат Русланович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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	-	-	-

Руководитель _____ **Набеев Ринат Русланович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	19 741	-	19 741	422 233	(422 614)	-	-	X	19 361	-	19 361
	5420	за 2021г.	13 163	-	13 163	333 808	(327 230)	-	-	X	19 741	-	19 741
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	11 890	-	11 890	102 037	(104 491)	-	-	2 459	9 437	-	9 437
	5421	за 2021г.	5 004	-	5 004	91 756	(84 869)	-	-	1 834	11 890	-	11 890
Готовая продукция	5402	за 2022г.	7 639	-	7 639	158 608	(156 364)	-	-	2 274	9 883	-	9 883
	5422	за 2021г.	7 882	-	7 882	120 588	(120 831)	-	-	6 301	7 639	-	7 639
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	212	-	212	-	(172)	-	-	-	40	-	40
	5423	за 2021г.	277	-	277	15	(80)	-	-	-	212	-	212
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	159 194	(159 194)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	121 450	(121 450)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	2 393	(2 393)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Набеев Ринат Русланович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	650	-	-	-	(650)	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	51	-	599	-	-	-	-	-	-	-	650	-
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.	4 324	(1 205)	4 521	-	(2 207)	-	(4 560)	-	-	-	6 639	(7)
	5530	за 2021г.	990	(174)	3 757	-	(409)	(14)	(156)	-	-	-	4 324	(1 205)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	2 169	(1 200)	3 584	-	(692)	-	(4 525)	-	-	-	5 061	(7)
	5531	за 2021г.	572	(155)	1 785	-	(188)	-	(155)	-	-	-	2 169	(1 200)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	2 149	(5)	919	-	(1 515)	-	(35)	-	-	-	1 554	-
	5532	за 2021г.	413	(19)	1 971	-	(221)	(14)	-	-	-	-	2 149	(5)
Прочая	5513	за 2022г.	6	-	18	-	-	-	-	-	-	-	24	-
	5533	за 2021г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	4 324	(1 205)	4 521	-	(2 207)	-	(4 560)	X	-	-	6 639	(7)
	5520	за 2021г.	990	(174)	3 757	-	(409)	(14)	(156)	X	-	-	4 324	(1 205)

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	14 692	3 280	-	(13 310)	(2)	-	-	-	4 660
	5580	за 2021г.	2 495	12 853	1	(654)	(2)	-	-	-	14 692
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	3 160	2 729	-	(2 844)	(2)	-	-	-	3 044
	5581	за 2021г.	886	2 906	-	(630)	(2)	-	-	-	3 160
авансы полученные	5562	за 2022г.	10 276	-	-	(10 276)	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	1 357	8 943	-	(24)	-	-	-	-	10 276
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	778	230	-	-	-	-	-	-	1 008
	5583	за 2021г.	251	526	1	-	-	-	-	-	778
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	478	321	-	(190)	-	-	-	-	609
	5586	за 2021г.	-	478	-	-	-	-	-	-	478
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	14 692	3 280	-	(13 310)	(2)	X	-	-	4 660
	5570	за 2021г.	2 495	12 853	1	(654)	(2)	X	-	-	14 692

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 _____ **Набеев Ринат Русланович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	103 065	83 025
Расходы на оплату труда	5620	17 141	10 226
Отчисления на социальные нужды	5630	3 238	1 961
Амортизация	5640	4 384	2 816
Прочие затраты	5650	35 990	24 857
Итого по элементам	5660	163 818	122 885
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 072)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	308
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	161 746	123 193

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

Руководитель _____ **Набеев Ринат Русланович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 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 _____ **Набеев Ринат Русланович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Набеев Ринат Русланович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 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	-		-	
			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 _____ **Набеев Ринат Русланович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «РБУ Конкрит» за 2022 год.

Бухгалтерская отчетность ООО «РБУ Конкрит» (далее-Общество) сформировано в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. **Информация об организации.**

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «РБУ Конкрит».

Сокращенное фирменное наименование – ООО «РБУ Конкрит».

Уставный капитал, определенный учредительными документами, составляет 211 000,00 руб. и состоит из номинальной стоимости долей Участников Общества, что соответствует данным бухгалтерского баланса.

Участники Общества: Набеев Ринат Русланович с долей участия 100% (конечный бенефициар)

Общество **зарегистрировано в** Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области, 08.07.2013 года (Свидетельство серии 54 № 004846144).

Обществу присвоен Основной государственный регистрационный номер 1135476109460.

ООО «РБУ Конкрит» поставлено на налоговый учет в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 23 по Новосибирской области, присвоен **ИНН** 5433193947, **КПП** 543301001; выдано Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ - серия 54 № 004846144.

Адрес (местонахождение) Общества, согласно учредительным документам: 630553, Новосибирская обл, м.р-н Новосибирский, с.п. Новолуговской сельсовет, с Новолуговое, мкр Березки 2, зд. 1

Код общероссийского классификатора предприятий (ОКПО): 44042778

Код формы собственности (ОКФС): 16.

Код организационно - правовой формы (ОКОПФ): 12300.

Коды видов деятельности (ОКВЭД): 26.63.

Основной вид деятельности Общества: Производство товарного бетона.

Исполнительный орган: Решением №05/08-2021 от 05.08.2021 года единственного участника Общества директором ООО «РБУ Конкрит» назначен Набеев Ринат Русланович сроком на три года.

2. Информация об основных положениях учетной политики организации.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения. Налоговая база определяется исходя из величины доходов, уменьшенной на величину расходов.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета Общества несет Директор (пункт 1 ст.7 402-ФЗ).

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи (п.6.1. Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н "Об утверждении положений по бухгалтерскому учету" ("Положение по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008).

Активы и обязательства Общества подлежат инвентаризации. При инвентаризации выявляется фактическое наличие соответствующих объектов, которое сопоставляется с данными регистров бухгалтерского учета (пункт 1,2 ст. 11 402-ФЗ).

Проведение инвентаризации производится в следующих случаях:

при передаче имущества в аренду, выкупе, продаже;

перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (кроме имущества, инвентаризация которого проводилась не ранее 1 октября отчетного года);

при смене материально ответственных лиц (на день приемки - передачи дел);

при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;

в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;

при ликвидации (реорганизации) организации перед составлением ликвидационного (разделительного) баланса;

один раз в три года проводится инвентаризация основных средств;

по приказу Директора Общества.

3. Основные средства.

Актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд Общества либо для предоставления обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) Общество не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Основные средства, стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитываются Обществом в качестве запасов. В дальнейшем, при использовании таких основных средств в производственном процессе, Общество ведет их количественный учет на забалансовом счете МЦ.04 «Материальные ценности в эксплуатации», в течение срока фактической эксплуатации.

Общество не осуществляет переоценку объектов основных средств (пункт 14,15 ПБУ 6/01").

Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта. Сумма основных средств Общества, оборудование, по состоянию на 01.01.2022 составляет 14 541 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 – 11 960 тыс. руб.

Офисное и производственное помещение арендуется

4. Запасы.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки и т.д количественный учет ведется, после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет (п.8 ФСБУ 5/2019).

Остатки, сформированные по счету 10.09 на 31.12.2022 г. списываются на расходы в 2022 году по мере передачи объектов учета в эксплуатацию.

В соответствии с п.п.9, 10 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по стоимости приобретения.

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

Общество в бухгалтерском учете в качестве запасов принимает следующие активы: оборотные активы, используемые при производстве продукции предназначенной для продажи

– сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части, готовая продукция (ЖБИ, РБС), материалы, используемые для управленческих нужд организации, товары для продажи.

Запасы сформированы из материалов, товаров и готовой продукции. Сумма запасов по состоянию на 01.01.2022 года составляет – 19 741 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 - 19 361 тыс. руб.

5. Финансовые вложения.

К финансовым вложениям относятся вложения, соответствующие требованиям ПБУ учет финансовых вложений:

- Акции обыкновенные и привилегированные дочерних, зависимых и прочих обществ;
- Доли в уставных капиталах дочерних, зависимых и прочих обществ;
- Облигации;
- Вложения в производственные финансовые инструменты;
- Векселя;
- Процентные займы выданные;
- Депозитные вклады в кредитных организациях;
- Договоры уступки права требования, по которым планируется извлечение дохода;
- Прочие финансовые вложения.

6. Займы и кредиты.

В отчетности Общества обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат.

Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ «Расходы организации».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером.

За 2022 год среднесписочная численность работников – 33 человека.

Выплаты в адрес сотрудников за 2022 год составили: 17 140 747,62 руб.

7. Основные показатели за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации.

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2022 г. тыс. руб.
Выручка от реализации продукции (растворобетонные смеси и железобетонные изделия)	2110	173 403
Себестоимость продаж	2120	(155 929)
Валовая прибыль (убыток)	2100	17 474
Коммерческие расходы	2210	(2 393)
Управленческие расходы	2220	(2 328)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	12 753
Доходы от участия в других организациях	2310	-
Проценты к получению	2320	-
Проценты к уплате	2330	-
Прочие доходы	2340	3 599
Прочие расходы	2350	(2 737)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 615
Текущий налог на прибыль	2410	(1 633)
Прочее	2460	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	11 982

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 года составляет – 6 632 тыс. руб. и сформирована из задолженности покупателей (5 055 тыс. руб.), авансов поставщикам (1 554 тыс. руб.) и прочей дебиторской задолженности (23 тыс. руб.).

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 года составила 4 660 тыс. руб. и сформирована, в том числе в основном из задолженности Общества перед поставщиками (3 044 тыс. руб.), и прочей кредиторской задолженности (1 616 тыс. руб.). Задолженность перед заказчиками отсутствует.

Нераспределенная прибыль по данным бухгалтерской отчетности на 31.12.2022 года составляет 35 791 тыс. руб.

8. Коммерческие расходы:

В состав коммерческих расходов входят расходы по доставке готовой продукции до покупателей. За 2022 г. коммерческие расходы составили 2 393 тыс. руб.

9. Управленческие расходы:

Наименование статей затрат	**Сумма, тыс. руб.**
Аренда	162
Аренда модема	7
Аудит	109
Охрана труда	132
Страховка автомобиля	6
Интернет	200
Обучение сотрудников	6
Канц. товары	87
Касса	26
Медицинский осмотр	95
Оплата труда	1 169
Орг. техника	26
Программное обеспечение	26
Ремонт кондиционера	34
Страховые взносы	200
Травматизм	18
Услуги сотовой связи	8
Хоз.товары	17
Итого	**2 328**

10. Прочие доходы и расходы:

Статьи прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	2 379
Списание невостребованной кредиторской задолженности	2
Резерв по сомнительным долгам (восстановлено)	4 569
Прочие доходы	10
Итого	**6 959**
Статьи прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	2 259
Прочие расходы	98
Прочие расходы (не принимаемые к НУ)	111
Резерв по сомнительным долгам (создано)	3 362
Расходы на услуги банков	269
Итого	**6 099**

11. События после отчетной даты и условные обязательства.

На дату утверждения бухгалтерской отчётности значимые события после отчётной даты отсутствуют.

Общество в 2022 году не применяло следующие ФСБУ:

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество в 2022 году не применяло следующие ПБУ:

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»,

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»,

ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»,

ПБУ 11/2008 «Информация о связных сторонах»,

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»,

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

12. Информация о прекращении деятельности

В следующие отчетные периоды Общество не имеет намерения прекращать деятельность.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

13. Государственная помощь.

В отчётном периоде государственная помощь Обществу не оказывалась.

14. Оценка рисков

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными ниже рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Страновые риски и непрерывность деятельности

По состоянию на 31.12.2022 чистые активы Общества составили положительную величину в сумме 36 001 тыс. руб. и чистая прибыль Общества за 2022 год составила 11 982 тыс. руб.

В рамках подготовки бухгалтерской отчётности Общества руководство провело подробный анализ денежных потоков с начала 2022 года по 2025 год, чтобы определить способность обслуживать свои существующие долговые обязательства в течение следующих 12 месяцев и в обозримом будущем. Денежные потоки Общества от таких макроэкономических параметров как курсы валют, ключевая ставка ЦБ РФ, ситуация на строительном рынке.

С февраля 2022 года были введены санкции в отношении Российской Федерации, а также крупных финансовых институтов, и других предприятий и физических лиц в России. В ответ на санкционное давление введён комплекс мер, представляющих собой контрсанкции, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики.

Сложившаяся политико-экономическая ситуация повлекла за собой увеличение экономической неопределённости, в том числе снижение ликвидности и большую волантильность на рынках капитала, изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки, сокращение объёма иностранных и внутренних прямых инвестиций. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек. Вместе с тем влияние перечисленных экономических механизмов оцениваются руководством Общества как контролируемое, не влекущее значительных изменений показателей деятельности Общества.

Рыночные и правовые риски

Рыночные риски связаны в первую очередь с рынком ликвидности, а именно возможностью Общества своевременно и в полном объёме погасить имеющиеся на отчётную дату обязательства.

По результатам анализа предпринимательских рисков, возникших в связи с пандемией, прошедшей в 2020-2021 годах, основываясь на анализе рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам руководством Общества получена уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Директор _____ / Набеев Р.Р./

Дата: 29.03.2023