ФИНАУДИТ

392000, г. Тамбов, ул. Студенецкая, дом 14, оф. 201, ИНН/КПП 6829104644/682901001
ОГРН 1146829007467, тел./факс: (4752) 797012, 711082

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

УЧАСТНИКУ

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Строй НЭС-АБ»

ТАМБОВ 2023

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Строй НЭС-АБ» (далее –ООО «Строй НЭС-АБ») (ОГРН - 1027739244390), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- отчета о финансовых результатах за 2022 год;
- отчета об изменениях капитала за 2022 год;
- отчета о движении денежных средств за 2022 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Строй НЭС-АБ» 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 ООО «Строй НЭС-АБ» 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 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 УЧАСТНИКА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА

Руководство ООО «Строй НЭС-АБ» 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 ООО «Строй НЭС-АБ» 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 ООО «Строй НЭС-АБ», прекратить его деятельность или когда у

руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участник ООО «Строй НЭС-АБ» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности ООО «Строй НЭС-АБ».

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 выполняем следующее:

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 ООО «Строй НЭС-АБ»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством ООО «Строй НЭС-АБ», и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством ООО «Строй НЭС-АБ» 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 ООО «Строй НЭС-АБ» 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 ООО «Строй НЭС-АБ» 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 участником ООО «Строй НЭС-АБ», доводя до его 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.

Директор ООО «Финаудит»,

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение

[подпись] Чулкова Ирина Геннадьевна

ОРНЗ-21706027312

«27» декабря 2023 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Общество с ограниченной ответственностью «Финаудит», ОГРН 1146829007467,
392000, Тамбов, улица Студенецкая, дом 14, офис 201
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ 12006074564

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Строй НЭС-АБ"**	по ОКПО	55189510		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7713273194		
Вид экономической деятельности **Строительство автомобильных дорог и автомагистралей**	по ОКВЭД 2	42.11		
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)
392000, Тамбовская обл, Тамбов г, Студенецкая набережная ул, дом № 20, офис 25

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Финаудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6829104644
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1146829007467

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	47 476	37 272	31 602
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	29	29	29
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	47 505	37 301	31 631
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	248 398	307 221	287 945
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	384 270	166 008	45 990
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 951	1 367	1 858
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	303 553	12 485	113 681
	Прочие оборотные активы	1260	17 662	29 640	10 378
	Итого по разделу II	1200	956 834	516 721	459 852
	БАЛАНС	1600	1 004 339	554 022	491 483

Форма 0710001 с.2

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	12	12	12
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	30 476	29 977	37 248
	Итого по разделу III	1300	30 488	29 989	37 260
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	101 876	11 879	16 578
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	40 702	36 458	15 276
	Итого по разделу IV	1400	142 578	48 337	31 854
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 504	26 220	11 482
	Кредиторская задолженность	1520	829 769	449 476	410 887
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	831 273	475 696	422 369
	БАЛАНС	1700	1 004 339	554 022	491 483

Руководитель _____ (подпись) **Афанасьев Павел Александрович** (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Строй НЭС-АБ"**	по ОКПО	55189510		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7713273194		
Вид экономической деятельности **Строительство автомобильных дорог и автомагистралей**	по ОКВЭД 2	42.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	1 066 751	834 658
	Себестоимость продаж	2120	(1 017 030)	(824 154)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	49 721	10 504
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(3 216)	(5 217)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	46 505	5 287
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	414	98
	Проценты к уплате	2330	(28 564)	(6 341)
	Прочие доходы	2340	54 588	108 435
	Прочие расходы	2350	(69 168)	(102 155)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 775	5 324
	Налог на прибыль	2410	(3 277)	(1 259)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(3 277)	(1 259)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	1	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	499	4 065

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	499	4 065
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Афанасьев Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Строй НЭС-АБ"**	по ОКПО	55189510		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7713273194		
Вид экономической деятельности **Строительство автомобильных дорог и автомагистралей**	по ОКВЭД 2	42.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	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	12	-	-	-	37 248	37 260
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 065	4 065
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 065	4 065
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
	3218	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(11 336)	(11 336)
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	-	-
корректировка в связи с изменениями УП(ФСБУ6/2020)	3228	-	-	-	-	(11 336)	(11 336)

Форма 0710004 с.2

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	12	-	-	-	29 977	29 989
За 2022 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	499	499
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	499	499
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	12	-	-	-	30 476	30 488

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	37 260	4 065	-	41 325
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	(11 336)	(11 336)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	37 260	4 065	(11 336)	29 989
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	37 248	4 065	-	41 313
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	(11 336)	(11 336)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	37 248	4 065	(11 336)	29 977
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	30 488	29 989	37 260

Руководитель _____ (подпись) Афанасьев Павел Александрович (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Строй НЭС-АБ"	по ОКПО	55189510		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7713273194		
Вид экономической деятельности: Строительство автомобильных дорог и автомагистралей	по ОКВЭД 2	42.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	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	1 548 316	892 977
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 501 585	892 977
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	46 731	-
Платежи - всего	4120	(1 337 145)	(1 007 155)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 167 104)	(874 419)
в связи с оплатой труда работников	4122	(46 028)	(50 302)
процентов по долговым обязательствам	4123	(31 395)	(7 935)
налога на прибыль организаций	4124	(1 869)	(996)
прочие платежи	4129	(90 749)	(73 503)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	211 171	(114 178)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	22	3 725
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	22	3 725
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 822)	(3 655)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(322)	-
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	(1 500)	(3 655)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 800)	70

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	423 960	260 006
в том числе: получение кредитов и займов	4311	423 960	260 006
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(342 263)	(247 094)
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	(342 263)	(236 262)
прочие платежи	4329	-	(10 832)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	81 697	12 912
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	291 068	(101 196)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 485	113 681
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	303 553	12 485
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Афанасьев Павел Александрович** (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ООО "Строй НЭС-АБ" за 2022год

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	
						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, списанная 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 _____ Афанасьев Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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.	182 852	(145 580)	23 331	(9 067)	5 350	(9 410)	-	-	-	197 116	(149 640)
	5210	за 2021г.	172 622	(141 020)	25 963	-	-	(10 056)	-	(15 733)	5 496	182 852	(145 580)
в том числе: Транспортные средства в том числе ППА	5201	за 2022г.	116 611	(86 226)	23 331	(9 067)	5 350	(7 744)	-	-	-	130 875	(88 620)
	5211	за 2021г.	106 230	(83 356)	25 963	-	-	(8 215)	-	(15 733)	5 496	116 460	(86 075)
Земельные участки	5202	за 2022г.	1 788	-	-	-	-	-	-	-	-	1 788	-
	5212	за 2021г.	1 788	-	-	-	-	-	-	-	-	1 788	-
Здания	5203	за 2022г.	4 986	(2 719)	-	-	-	(494)	-	-	-	4 986	(3 213)
	5213	за 2021г.	4 986	(2 225)	-	-	-	(494)	-	-	-	4 986	(2 719)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2022г.	59 139	(56 307)	-	-	-	(1 172)	-	-	-	59 139	(57 479)
	5214	за 2021г.	59 139	(54 960)	-	-	-	(1 347)	-	-	-	59 139	(56 307)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	91	(91)	-	-	-	-	-	-	-	91	(91)
	5215	за 2021г.	103	(103)	-	-	-	-	-	-	-	103	(103)
Офисное оборудование	5206	за 2022г.	237	(237)	-	-	-	-	-	-	-	237	(237)
	5216	за 2021г.	376	(376)	-	-	-	-	-	-	-	376	(376)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
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	-	-
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	999	3 908	11 235
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	19 844	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 788	1 840	1 788
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Афанасьев Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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.	1 367	-	1 606	(22)	-	-	-	2 951	-
	5315	за 2021г.	1 858	-	2 705	(3 196)	-	-	-	1 367	-
в том числе: займ	5306	за 2022г.	1 367	-	1 606	(22)	-	-	-	2 951	-
	5316	за 2021г.	1 858	-	2 705	(3 196)	-	-	-	1 367	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	1 367	-	1 606	(22)	-	-	-	2 951	-
	5310	за 2021г.	1 858	-	2 705	(3 196)	-	-	-	1 367	-

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 _____ Афанасьев Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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.	307 221	-	307 221	1 672 134	(1 730 958)	-	-	X	248 398	-	248 398
	5420	за 2021г.	287 945	-	287 945	1 160 041	(1 140 765)	-	-	X	307 221	-	307 221
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	305 402	-	305 402	432 931	(491 755)	-	-	-	246 579	-	246 579
	5421	за 2021г.	286 126	-	286 126	335 887	(316 611)	-	-	-	305 402	-	305 402
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	109 490	(109 490)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	1 819	-	1 819	-	-	-	-	-	1 819	-	1 819
	5423	за 2021г.	1 819	-	1 819	-	-	-	-	-	1 819	-	1 819
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	1 129 713	(1 129 713)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	824 154	(824 154)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Афанасьев Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	166 008	-	293 198	-	(74 936)	-	-	-	-	-	384 270	-
	5530	за 2021г.	45 990	-	130 426	-	(10 408)	-	-	-	-	-	166 008	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	47 495	-	6 054	-	-	-	-	-	-	-	53 549	-
	5531	за 2021г.	13 315	-	35 057	-	(877)	-	-	-	-	-	47 495	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	107 207	-	230 840	-	(72 258)	-	-	-	-	-	265 789	-
	5532	за 2021г.	29 823	-	85 996	-	(8 612)	-	-	-	-	-	107 207	-
Прочая	5513	за 2022г.	11 306	-	56 304	-	(2 678)	-	-	-	-	-	64 932	-
	5533	за 2021г.	2 852	-	9 373	-	(919)	-	-	-	-	-	11 306	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	166 008	-	293 198	-	(74 936)	-	-	X	-	-	384 270	-
	5520	за 2021г.	45 990	-	130 426	-	(10 408)	-	-	X	-	-	166 008	-

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.	48 337	375 724	-	(281 483)	-	-	-	-	142 578
	5571	за 2021г.	31 854	177 707	-	(161 224)	-	-	-	-	48 337
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	8 526	352 960	-	(259 610)	-	-	-	-	101 876
	5572	за 2021г.	-	150 000	-	(141 474)	-	-	-	-	8 526
займы	5553	за 2022г.	3 353	5 500	-	(8 853)	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	16 578	-	-	(13 225)	-	-	-	-	3 353
прочая	5554	за 2022г.	35 595	17 264	-	(12 157)	-	-	-	-	40 702
	5574	за 2021г.	15 276	26 844	-	(6 525)	-	-	-	-	35 595
прочее(ао)	5555	за 2022г.	863	863	-	(863)	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	863
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	475 696	751 367	-	(395 790)	-	-	-	-	831 273
	5580	за 2021г.	422 369	232 112	-	(178 785)	-	-	-	-	475 696
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	358 909	133 231	-	(211 092)	-	-	-	-	281 048
	5581	за 2021г.	382 794	131 092	-	(154 977)	-	-	-	-	358 909
авансы полученные	5562	за 2022г.	84 858	532 425	-	(155 672)	-	-	-	-	461 611
	5582	за 2021г.	11 209	79 833	-	(6 184)	-	-	-	-	84 858
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	4 821	81 592	-	(3 965)	-	-	-	-	82 448
	5583	за 2021г.	16 884	1 855	-	(13 918)	-	-	-	-	4 821
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	26 220	-	-	(24 716)	-	-	-	-	1 504
	5585	за 2021г.	11 482	18 444	-	(3 706)	-	-	-	-	26 220
прочая	5566	за 2022г.	888	4 119	-	(345)	-	-	-	-	4 662
	5586	за 2021г.	-	888	-	-	-	-	-	-	888
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	524 033	1 127 091	-	(677 273)	-	X	-	-	973 851
	5570	за 2021г.	454 223	409 819	-	(340 009)	-	X	-	-	524 033

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 _____ Афанасьев Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	450 086	227 493
Расходы на оплату труда	5620	37 580	43 007
Отчисления на социальные нужды	5630	7 744	8 639
Амортизация	5640	9 410	10 056
Прочие затраты	5650	515 426	540 176
Итого по элементам	5660	1 020 246	829 371
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	1 020 246	829 371

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

Руководитель _____ Афанасьев Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

29

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 _____ Афанасьев Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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	24 875	-	-
в том числе:	5801	24 875	-	-
Выданные - всего	5810	44 719	-	-
в том числе:	5811	44 719	-	-

Руководитель _____ (подпись) Афанасьев Павел Александрович (расшифровка подписи)

27 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 _____ (подпись) Афанасьев Павел Александрович (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022г

ООО «Строй НЭС-АБ»

1.Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Строй НЭС-АБ» является юридическим лицом и действует на основании Устава.

ООО «Строй НЭС-АБ» зарегистрировано в Государственном учреждении Московская регистрационная палата 18.09.2000г., свидетельство № 001.360.6778, присвоен основной государственный регистрационный номер 1027739244390 в ИМНС России № 39 по г. Москва 24.09.2002г.

Обществу присвоен: ИНН 7713273194 КПП 682901001.

Общество зарегистрировано по адресу: 392000, г. Тамбов, ул. Студенецкая Набережная д. 20,оф.25

Фактический почтовый адрес: 392000, г. Тамбов, ул. Студенецкая Набережная д. 20,оф.25

Общество имеет филиал: Филиал Общества с ограниченной ответственностью "Строй НЭС-АБ" "Центральный" зарегистрированный по адресу г. Москва, ул. Дмитровское шоссе, д. 62,корп.2,этаж 1, пом. III, комн. 5.

Общество имеет 2 обособленных подразделений:

1. зарегистрированное в УФНС России по Республике Алтай 24.01.2020г., КПП 040045001.
2. зарегистрированное в УФМС по Республике Бурятия 07.04.2021., КПП 032645001.

Общество не имеет лицензий.

Структура органов управления общества включает в себя: единоличный исполнительный орган - генеральный директор.

Генеральным Директором общества является Афанасьев Павел Александрович.

Уставный капитал общества составляет 11500рублей.

Доля в уставном капитале оплачена полностью.

Дочерних и зависимых Обществ не имеется.

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту.

Аудитором общества является ООО «Финаудит».

Основным видом деятельности ООО «Строй НЭС-АБ» определённым Уставом является: управление недвижимым имуществом, производство строительных работ, монтаж зданий и сооружений из сборных конструкций, архитектурная

деятельность, организация перевозок и грузов, осуществление других видов деятельности, не запрещенных действующим законодательством РФ 42.11,45.21,45.21.7,45.25.4,45.31,63.12,67.12,51.19,51.70.

Фактически обществом осуществляется следующие виды деятельности: 42.11-Строительство автомобильных дорог и автомагистралей, ремонт автомобильных дорог, земляные работы, устройство различного типа слоев дорожной одежды, укрепительные работы, разработка грунта (любого типа), озеленение, благоустройство территорий.
Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации

Средняя годовая численность работающих на отчетную дату (31.12.2022) составила 47 человека.

II. Учетная политика

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с учетной политикой, утвержденной (Приказ № 1-П от 30.12.2021г.). Положения УП применяются последовательно от одного отчетного года к другому. Изменения в УП внесены в связи с применением с 01.01.2021года ФСБУ 5/2019 «Запасы», с 01.01.2022года ФСБУ6/2020 «ОС», ФСБУ25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ26/2020 «Капитальные вложения»,ФСБУ27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом « О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ

1. Основные средства

Переход на ФСБУ6/2020 осуществлен с 01.01.2022года упрощенно-ретроспективным способом с корректировкой счетов учета активов и показателей нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2021 года(межотчетный период)
В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.
Амортизации не начисляется по земельному участку.
К основным средствам относятся активы, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию. Начисление амортизации по всем группам основных средств, производится линейным методом, исходя из первоначальной(восстановительной) стоимости основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта. Срок полезного использования вновь вводимых объектов основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому счету, исходя из максимального срока полезного использования, предусмотренного

Классификацией основных средств(Постановление Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1).

Изменение первоначальной стоимости основных средств допускается в случаях достройки, модернизации, реконструкции и частичной ликвидации.
Объекты основных средств, стоимостью до 100 тыс. рублей, за единицу, учитывается в составе материально- производственных запасов и сразу списывается на затраты производства при передаче их в эксплуатацию. Для обеспечения контроля за сохранностью малоценных ос учет ведется на забалансовых счетах. Резерв под обесценение ОС по состоянию на 31.12.2022г не создан в виду отсутствия объектов ОС подлежащих проверке на обесценение. Общество не проводит добровольную переоценку основных средств.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	47 509	(10 237)	37 272
Итого по разделу I	**1100**	**47 538**	**(10 237)**	**37 301**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	29 876	(236)	29 640
Итого по разделу II	**1200**	**516 927**	**(236)**	**516 721**
БАЛАНС	**1600**	**564 495**	**(10 473)**	**554 022**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	41 313	(11 336)	29 977
Итого по разделу III	**1300**	**41 325**	**(11 336)**	**29 989**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	35 595	863	36 458
Итого по разделу IV	**1400**	**47 474**	**863**	**48 337**
БАЛАНС	**1700**	**564 495**	**(10 473)**	**554 022**

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 были списаны основные средства до 100 тыс. рублей. Переход по ФСБУ 25/2018 2020 осуществлен с 01.01.2022года упрощенно-ретроспективным способом с корректировкой счетов учета активов и показателей нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2021 года(межотчетный период)

2. Капитальные вложения

Капитальные вложения-затраты на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

-понесенные затраты обеспечивают получение в будущем экономических выгод в

течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

- определена сумма понесенных затрат или приравненная к ней величина.

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств.

Резервы на обесценение капитальных вложений не создавался ввиду отсутствия объекта учета на конец отчетного периода

3. Материально-производственные запасы
С 01.01.2021 года порядок перехода на Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражается перспективно.

Запасами признаются такие активы (п. 3 ФСБУ 5/2019), которые предназначены для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг. Запасы приходуются в сумме фактических затрат на их приобретение. При отпуске запасов в производство или иное выбытие, оценка производится по средней себестоимости.

Общество не применяет положение стандарта к запасам, приобретенным для управленческих нужд (абз. 3 п. 2 ФСБУ 5/2019).

Переоценка запасов производится только за счет резерва под обесценение один раз в год.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из величин:
- фактическая себестоимость запасов
- чистая стоимость продажи запасов, определяемая в соответствии с п. 29 ФСБУ 5/2019.

По состоянию на 31.12.2022г Обществом проведена процедура оценки запасов на обесценение, в ходе которой не выявлены запасы, по которым следует начислить резерв на обесценение.

4. Расходы будущих периодов сроком использования 12 месяцев и менее относятся к краткосрочным и отражены в составе строки 1260 раздела 2 бухгалтерского баланса «прочие оборотные активы» в сумме 17 662 тыс. руб.

5. Инвентаризация имущества, активов и обязательств Общества проведена согласно срокам установленным в учетной политике.

6. Активы и обязательства в иностранной валюте не имеются.

7. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. Кредиторская задолженность отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Порядок использования чистой прибыли.

Дивиденды по итогам работы за 2021 год не выплачивались.

8. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах.

Общество в течении отчетного года создавало оценочные обязательства в виде резерва на оплату отпусков и на конец отчетного года резерв на оплату отпусков отсутствует. Общество не создавало резерв по сомнительным долгам в ввиду отсутствия сомнительной дебиторской задолженности .

9. Информация о существенных ошибках

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму более 10 % от валюты баланса того периода, к которому она относится.

10. Информация по прибыли

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности, информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций (малое предприятие).

Прибыль по бухгалтерскому учету до налогообложения составила 3 775 000руб.

Налогооблагаемая прибыль по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 16 374 067 руб.

Налог на прибыль составил 3 274 814 рублей.

Расходы не учитываемые в целях налогообложения составили 12 599 067руб.

11. Признание доходов (выручки)

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг(выполнения работ) признается по мере отгрузки и предъявления расчетных документов покупателям. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

12. Признание расходов

Общество подразделяет расходы по обычным видам деятельности на производственные, общехозяйственные. Расходы производственного характера ежемесячно закрываются на счет 90.2, Общехозяйственные расходы в бухгалтерском учете закрываются ежемесячно на счет 90.8

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы по обычным видам деятельности	2021г.(тыс. руб.)	2022г. (тыс. руб.)	Изменения (+, -) тыс. руб.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг.(всего)	834658	1066751	+232093
В том числе:			
Выручка от аренды помещений	-	-	-
Выручка от выполнения работ	834658	1066751	+232093
Выручка аренда техники	-	-	-
Расходы по обычным видам деятельности (всего)	824154	1017030	+192876
В том числе:			
Себестоимость выполненных работ	824154	1017030	192876
Себестоимость аренды техники	-	-	

13. Прочие операционные доходы и расходы

Прочие доходы

Наименование дохода	2021г. (тыс. руб.)	2022г.(тыс. руб.)	Изменения тыс.руб.(+,-)
Всего доходы без ндс	108435	54588	-53847
В том числе:			

Выручка от реализации товаров(прочая реализация)	97136	53 775	-43361
Неустойка	225		-225
Прочие доходы	74	13	-61
Выручка от реализации имущества	-	-	-
Прощение долга учредителем	11000	800	-10200

Прочие расходы

Наименование расхода	2021г. тыс. руб	2022г. тыс. Руб.	Изменения (+, -) тыс. руб
Всего расходов	102155	69168	-32987
В том числе:			
Гос.пошлина	271	284	+13
Прочие расходы	508	393	-115
Прочие расходы, с/с реализованных товаров, Выбытие ос	89119 -	45987 3716	-43132 +3716
Комиссии банка	2246	2118	-58
Материальная помощь	30	197	+167
Начисление % по лизингу	-	1939	+1939
Штрафы, пени, неустойка	-	1836	+1836
Возмещение БГ задолженности	-	3322	+3322
Расходы не уменьшающую н/о базу	9981	9376	**-605**

Управленческие расходы

Наименование расхода	2021г. тыс. руб	2022г. тыс. Руб.	Изменения (+, -) тыс. руб
Всего расходов	5217	3216	-2001
В том числе:			
Административные расходы	-	83	+83
Амортизация ОС	3057	1505	-1552
Аренда помещения	-		
Заработная плата АУП, командировочные	978	257	-721
Ремонт автомобиля	-		
Налоги и сборы	1102	1018	-84
Прочие расходы, материальные расходы	24	353	+329
Услуги сторонних организаций, услуги субподряда	47	-	-47
Услуги связи, интернет, почтовые расходы	9	-	-9
Экспл. р-ды	-	-	

14. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Наименование или ФИО Связанн	Место нахождение (адрес)	Характер отношений (причина по которой фирма	Виды проведенных операций	Объем операций (тыс. руб.)	Форма проведения расчетов (денежна	Сальдо на 31.12.22 тыс. руб.

	ые стороны		относится к аффилированным лицам)			я, взаимозачет) и т.д	
1	ООО «Автодор М-1».	127299, г. Москва, ул. Академическая Б., д. 4,пом. IV, ком. 1, оф. 31	Единый учредитель	ТМЦ полученные(без ндс) ндс Услуги полученные(без ндс) ндс ТМЦ реализованные ТМЦ(без ндс) ндс аванс полученный ндс	59419 11884 2867 573 14290 2858 12 052 2 411	62 033д/с 96 862в/з 4800д/с 17 148д/с 14 463д/с	4492(к/т) 3642(к/т) 0 14 463(к/т)
2	Демурчян М.В.		Учредитель	% начисленные % оплаченные ндфл удержанный с оплаченных процентов погашение займа займ выданный	2387 6260 780 3353 53 129	5218д/с 262в/з 780д/с 800в/з 2553д/с 53 129д/с	1504(д/т) 53129(д/т)
3	ООО «НЕРС»	392521 ТО,Тамбовский р-н, с. Большая липовца, ул. Б.Бугор, д. 109	Единый учредитель	Займы выданные Займы погашенные Услуги полученные ндс	1606 22 146 29	106в/з 1500д/с 22д/с 825д/с	1864(д/т)

Операции закупок и продаж между связанными сторонами проводились на обычных коммерческих условиях

15. Вознаграждение основному управленческому персоналу:

Вознаграждение основному управленческому персоналу 3 человека составило за 2022год: 2713тыс.руб

16. Страховые взносы на все выплаты составили 427тыс.руб.

15. Аффилированные лица

Аффилированными лицами в Обществе являются : учредитель Демурчян Мисак Викторович, генеральный директор Афанасьев Павел Александрович.

16. Информация о приёме на работу государственных служащих.

В 2022 году приём на работу гос. служащих не осуществлялся.

17. Информация о непрерывной деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности в обозримом будущем.

18. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не принимает участие в совместной деятельности.

19. Судебные иски и разбирательства по состоянию на 31.12.2022г. имеются: предъявлено в качестве ответчика 9 исков на сумму 8862тыс.руб., в качестве истца имеется 4 иска. Решения судебных исков в пользу истцов не окажет существенного влияния на хозяйственную деятельность Общества.

20. Сведения о бенефициарах Демурчян Мисак Викторович – учредитель 100%.

Общество применяет пониженную ставку по страховым взносам 15 процентов. Основание — Федеральный закон от 01.04.2020 № 102-ФЗ.

21. События после отчетной даты

События, существенно изменяющие финансовое положение Общества и способные повлиять на экономические решения пользователей отчетности по сравнению с теми, которые отражены в бухгалтерской отчетности на 31.12.2022 г. после отчетной даты отсутствуют.

Существенные события, связанные с финансированием:

-новые обязательства не принимались;

- заемные средства привлекались;

- договоры поручительства для повышения ликвидности не заключались;

- сроки выплат по кредитам в рамках реструктуризации задолженности не пересматривались;

- не имело место увеличение или уменьшение уставного капитала, выплаты дивидендов.

Существенные события, связанные с экономическими условиями:

- не имели место приостановки хозяйственной деятельности в связи со сбоями в цепочке поставок товаров, услуг;

- наблюдаются изменения в показателе чистого оборотного капитала: увеличился остаток денежных средств, увеличился остаток дебиторской задолженности;

- сокращение штатов не планируется.

22. Влияние на бухгалтерскую отчетность условий COVID-19.

Общество ведет деятельность не относящеюся к пострадавшей в условиях распространения новой коронавирусной инфекции. В Обществе не существует рисков, способных оказать негативное влияние на способность продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Руководство прилагает все усилия для соблюдения и выполнения производственных планов деятельности общества.

23. Влияние внешнеполитических обстоятельств на деятельность общества.

Возникшая политическая напряженность в связи с событиями, связанными с признанием Российской

Федерацией ДНР и ЛНР, а также новые международные санкции в отношении Российской

Федерации и некоторых российских компаний, не повлияли на деятельность общества негативно.

При этом собственники и руководство Общества отмечают следующее:

- Общество не является участником рынка ценных бумаг;

- Общество не хранит денежные средства на счетах в иностранных банках;

- Общество не имеет недвижимости за границей;

- Общество является клиентом банка, находящегося под санкциями (ПАО «Сбербанк» России; Филиал Центральный ПАО Банк ФК «Открытие», АБ «Россия», Авангард

считают, что меры по поддержанию экономической устойчивости в текущих условиях являются надлежащими, существенного влияния данный факт на деятельность Общества в настоящий момент не оказывает.

Прочие существенные события:

- Не имели место и не ожидаются поступления страхового возмещения;

- продажа активов не планируется;

- не была осуществлена и не планируется реорганизация, ликвидация;

- имеют место судебные разбирательства, претензии и иски, которые не окажут существенное влияние на финансовое состояние Общества.

Генеральный директор Афанасьев П.А.
Дата 27.03.2023г.