

**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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.1

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	-	-	-

с.2

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

Изменения за период

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

с.4

2. Основные средства 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	29 604	(19 469)	-	(29 548)	29 686	(10 273)	-	-	56	(56)
в том числе:	5210	за 2021г.	13 394	(294)	16 210	-	-	(19 175)	-	-	29 604	(19 469)
Транспортные средства	5201	за 2022г.	28 635	(19 212)	-	(28 635)	28 861	(9 649)	-	-	-	-
в том числе:	5211	за 2021г.	12 540	(148)	16 095	-	-	(19 064)	-	-	28 635	(19 212)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	913	(223)	-	(913)	825	(602)	-	-	-	-
в том числе:	5212	за 2021г.	798	(140)	115	-	-	(84)	-	-	913	(223)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	56	(34)	-	-	-	(22)	-	-	56	(56)
в том числе:	5213	за 2021г.	56	(7)	-	-	-	(27)	-	-	56	(34)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	1 917	(1 917)	-	(1 917)	-	1 917	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2021г.	-	-	1 917	-	-	(1 917)	-	-	1 917	(1 917)
Транспортные средства	5221	за 2022г.	1 917	(1 917)	-	(1 917)	-	1 917	-	-	-	-
в том числе:	5231	за 2021г.	-	-	1 917	-	-	(1 917)	-	-	1 917	(1 917)

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	7 533	-	(7 533)	-	-	-
в том числе:	5250	за 2021г.	16 607	9 053	-	(18 127)	-	7 533
Грузовой подъемник ШЛТУ-100, L3, L4 100кг 0,13 м/с, 7,35м 2 ост	5241	за 2022г.	625	-	625	-	-	-
в том числе:	5251	за 2021г.	-	625	-	-	-	625

Лифты для Сколково-ФОК	5242	за 2022г.	6 908	-	6 908	-	-
ГАЗ-A22R32 (тип ТС: Грузовой, с бортовой платформой) _Газель 2 (г.н. Р 975 СК 790)	5243	за 2021г.	-	6 908	-	-	6 908
ГАЗ-A22R32 (тип ТС: Грузовой, с бортовой платформой) _Газель 1	5244	за 2021г.	1 594	-	-	-	-
ГАЗ Газель Next (тип : Автобус) рег. №Т 733 УР 750	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик одноколесный колесный ДИД, SD300, заводской № ДХССМ.ВССК0020053, рег.№ РА8898	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик одноколесный колесный ДИД, SD300, заводской № ДХССМ.ВССК0020037	5247	за 2022г.	5 764	-	-	(5 764)	-
Лифт КЛЕEMANN ATLAS MRL (модель LINE 3000)740692 1000 кг, 1,0 м/с, 6 ост.	5248	за 2022г.	5 764	-	-	(5 764)	-
Лифт КЛЕEMANN ATLAS MRL (модель LINE 3000)740693 1000 кг, 1,0 м/с, 6 ост.	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
Бульдозер Komatsu D65EX-16, рег. №50 ХМ 2896	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Шетка 1300мм с гидравлическим поворотом для минипогрузчика	за 2021г.	за 2022г.	-	205	-	(205)	-
Погрузчик малоподаритный ВОВСАТ	за 2021г.	за 2022г.	-	115	-	(115)	-
	за 2021г.	за 2022г.	-	1 200	-	(1 200)	-

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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн и др.)	5286	-	-	-

Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287			-		-
	5288			-		-

Руководитель Василин Тереза Заверюнова
(подпись) (расшифровка подписи)

28 декабря 2023 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопительная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопительная корректировка
						первоначальная стоимость	накопительная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	115 944	-	854	(100)	-	-	-	116 698	-
	5311	за 2021г.	98 200	-	17 744	-	-	-	-	115 944	-
В том числе:											
займы выданные	5302	за 2022г.	115 944	-	854	(100)	-	-	-	116 698	-
	5312	за 2021г.	98 200	-	17 744	-	-	-	-	115 944	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:											
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	115 944	-	854	(100)	-	-	-	116 698	-
	5310	за 2021г.	98 200	-	17 744	-	-	-	-	115 944	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	95 135	-	95 135	660 445	(648 985)	-	-	X	106 595	-	106 595
	5420	за 2021г.	295 431	-	295 431	1 249 838	(1 450 134)	-	-	X	95 135	-	95 135
В том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	50 743	-	50 743	17 725	(68 468)	-	-		697	-	-
	5421	за 2021г.	59 032	-	59 032	124 151	(132 440)	-	-		84 989	-	50 743
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	94	-	94	477 583	(477 677)	-	-		69	-	-
	5423	за 2021г.	1	-	1	547 267	(547 174)	-	-		94	-	94
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	44 298	-	44 298	152 378	(90 080)	-	-		106 595	-	106 595

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление			выбыло			учтенная резерва по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние			списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	672 695	(127)	28 068	7 472	(65 953)	-	-	-	238	3	642 523
	5530	за 2021г.	162 054	-	659 385	600	(157 146)	-	-	-	5 681	1 929	672 695
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	623 867	(127)	5 972	-	(39 270)	-	-	-	-	-	590 570
	5531	за 2021г.	42 955	-	622 797	600	(42 485)	-	-	-	-	-	623 867
Авансы выданные	5512	за 2022г.	32 947	-	4 534	-	(19 530)	-	-	-	-	-	17 951
	5532	за 2021г.	105 783	-	25 726	-	(98 562)	-	-	-	-	-	32 947
Прочая	5513	за 2022г.	15 881	-	17 562	7 472	(7 153)	-	-	-	238	3	34 003
	5533	за 2021г.	13 315	-	11 054	-	(16 098)	-	-	-	5 681	1 929	15 881
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2022г.	672 695	(127)	28 068	7 472	(65 953)	-	-	X	238	3	642 523
	5520	за 2021г.	162 054	-	659 385	600	(157 146)	-	-	X	5 681	1 929	672 695

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	127	-	127	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	127	-	127	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Написие 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	погаше-ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	182 143	23 102	-	(152 145)	-	-	53 100
в том числе:	5571	за 2021г.	12 373	177 455	-	(7 685)	-	-	182 143
кредиты	5552	за 2022г.	147 387	-	-	(147 387)	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	147 652	-	(265)	-	-	147 387
займы	5553	за 2022г.	30 000	23 100	-	-	-	-	53 100
	5573	за 2021г.	-	30 000	-	-	-	-	30 000
прочая	5554	за 2022г.	4 756	2	-	(4 758)	-	-	-
	5574	за 2021г.	12 373	(197)	-	(7 420)	-	-	4 756
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	654 530	221 571	20 469	(130 509)	-	238	4
в том числе:	5580	за 2021г.	574 834	301 245	3 711	(231 588)	-	5 681	647
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	393 294	191 247	-	(42 343)	-	-	542 199
	5581	за 2021г.	313 229	200 190	-	(120 125)	-	-	393 294
авансы полученные	5562	за 2022г.	177 008	21 010	-	(72 812)	-	-	125 206
	5582	за 2021г.	211 331	62 089	-	(96 412)	-	-	177 008
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	9 568	(419)	1 307	(1 286)	-	238	4
	5583	за 2021г.	3 744	6 685	-	(1 505)	-	-	9 571
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	10 299	(10 299)	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	2 474	(2 474)	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	6 444	300	3 311	(562)	-	-	9 492
	5585	за 2021г.	4 374	833	1 237	-	-	-	6 444
прочая	5566	за 2022г.	68 213	9 432	5 553	(3 207)	-	-	79 991
	5586	за 2021г.	42 156	31 447	-	(11 072)	-	5 681	68 213
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-
	5550	за 2022г.	836 673	244 673	20 469	(282 654)	-	238	4
Итого	5570	за 2021г.	587 207	478 700	3 711	(239 273)	-	5 681	647
									836 673

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	67 321	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	67 321	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель



Василий Тереза Завеновна
(расшифровка подписи)

28 декабря 2023 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	67 990	131 617
Расходы на оплату труда	5620	11 980	15 610
Отчисления на социальные нужды	5630	2 167	2 815
Амортизация	5640	1 628	21 092
Прочие затраты	5650	99 091	444 146
Итого по элементам	5660	182 856	615 280
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	477 583	546 547
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(62 203)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	192 007
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	598 236	1 353 834

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

Руководитель
(подпись)

Василин Тереза Заверювна
(расшифровка подписи)

28 декабря 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	14	202	(14)	-	202

Руководитель _____
(подпись)

Василин Тереза Заверюкина
(расшифровка подписи)

28 декабря 2023 г. _____



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	185 524	207 652	-
банковская гарантия	5811	185 524	207 652	-

Руководитель


(подпись)

Василия Терёза Завеновна

(расшифровка подписи)

28 декабря 2023 г.



9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

Василин Тереза Завеновна
(расшифровка подписи)

28 декабря 2023 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2022 г.
ООО «РусАсфальт»**

1. Общие сведения об Обществе

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «РусАсфальт»**
Сокращенное наименование: **ООО «РусАсфальт»**
Место нахождения: **143432, Московская область, г. Красногорск, рп. Нахабино, ул. Институтская, строение 1**
Почтовый адрес: **143432, Московская область, г. Красногорск, рп. Нахабино, ул. Институтская, строение 1**
Государственная регистрация: Общество зарегистрировано 15 июня 2015 г. ОГРН 1155024004299 (регистрационное свидетельство серия 50 номер 014360867)
ИНН 5024155073 КПП 502401001
Обществу присвоены статистические коды:
ОКПО 01367688, ОКАТО 46223554000
ОКВЭД 46.73, ОКФС 16, ОКОПФ – 12300
Размер уставного капитала: 50 000 руб.
Единственный участник общества гражданка РФ Фрунза С.Т.
Среднесписочная численность 6 человек.
Основной вид деятельности: Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

2. Учетная политика

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии со следующими нормативными документами:

- Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
 - Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утв. приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н «Об утверждении»;
 - Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. №106н;
 - План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению (утв. Приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. №94н);
 - ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н);
 - прочие ПБУ и инструкции.
- Учетная политика Общества утверждена:
- для целей бухгалтерского учета – Приказом №1-УП-2022 от 31.12.2021г,
 - для целей налогового учета – Приказом № 1-УП-2022 от 31.12.2021г.
- Учет ведется с использованием бухгалтерской программы 1С «Предприятие 8.3».

2.1. Основные положения учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Стоимость основных средств погашается путем ежемесячного начисления амортизации по ним. В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений не приостанавливать, кроме случаев перевода его по решению руководителя организации на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Начисление амортизации объектов основных средств производить независимо от

результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

Пересматривать срок полезного использования объекта в случае улучшения первоначально принятых нормативных показателей в результате произведенной реконструкции или модернизации. В остальных случаях определять срок полезного использования исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с предполагаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Учитывать затраты по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объектов на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». По завершению такие затраты увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств.

Затраты, производимые при ремонте объекта основных средств, отражать на основании соответствующих первичных документов по учету операций отпуска (расхода) материальных ценностей, начисления оплаты труда, задолженности поставщикам за выполненные работы по ремонту и других расходов.

Списывать с бухгалтерского учета (счет 01 «Основные средства») стоимость объектов основных средств, которые выбывают или постоянно не используются в хозяйственной деятельности.

Приобретенные материалы принимать к учету по фактической себестоимости.

Установить способ списания материалов в производство по средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оценивать по покупным ценам по фактической себестоимости.

Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их переда в продажу включать в фактическую себестоимость.

В целях управления затратами и формирования себестоимости продукции организовать синтетический и аналитический учет расходов по обычным видам деятельности.

Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитывать как прочие расходы.

Выполненные работы, оказанные услуги учитывать по сокращенной себестоимости.

Утвердить в качестве базы распределения косвенных расходов прямые расходы.

Прямые затраты по строительной деятельности по договорам строительного подряда учитывать на счете 20 «Основное производство» в разрезе объектов строительства. К прямым затратам относятся все производственные расходы, непосредственно связанные с исполнением каждого конкретного договора строительного подряда (зарплата, амортизация, арендная плата, стоимость принятых субподрядных работ).

2.2. Изменения учетной политики

1. С 01.01.2022 года Общество начало применять нормы стандарта ФСБУ 6/2020 «Основные средства», выбрав перспективный способ перехода (п. 51 ФСБУ 6/2020). Способ начисления амортизации выбран - линейный способ.
2. Накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020, исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020. (п. 49 ФСБУ 6/2020).

3. Сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта ОС к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта. Ликвидационной стоимостью ОС считается величина, которую компания получила бы в случае выбытия объекта по окончании срока полезного использования (СПИ), включая стоимость остающихся материальных ценностей, и за вычетом предполагаемых затрат на выбытие.
4. Ликвидационная стоимость объекта ОС считается равной нулю (п. 31 ФСБУ 6/2020) так как не ожидаются поступления от выбытия объекта ОС в конце срока полезного использования, в том числе от продажи материальных ценностей; Основные средства приобретались для производственных нужд Организации и не планируются для перепродажи. В том числе основное средство на балансе организации полностью с амортизировано.
5. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.
6. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. (п. 33 ФСБУ 6/2020).
7. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).
8. Организация проводит проверку капитальных вложений на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря. Основание: пункт 17 ФСБУ 26/2020
9. С 01.01.2022 года Обществом применяется нормы нового стандарта ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Предметами аренды признаны объекты операционной аренды, срок аренды которых менее 12 месяцев, что существенно меньше периода его полезного использования. Для перехода на новый стандарт Общество выбрало упрощенный способ учета (п. 11 ФСБУ 25/2018), так как по условиям договора к арендатору не переходит право собственности на предмет аренды и у него отсутствует возможность выкупить предмет аренды по цене значительно ниже справедливой стоимости на дату выкупа и предмет аренды запрещено сдавать в субаренду.
10. Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

2.3. Основные положения учетной политики Общества для целей налогового учета.

Налог на прибыль. Определить в качестве момента признания доходов и расходов метод начислений.

Утвердить перечень прямых расходов, связанных с выполнением работ, оказанием услуг. В состав прямых расходов включить:

- сырье и материалы;
- комплектующие изделия;
- оплата труда;
- взносы на государственное страхование и обеспечение.

Утвердить для целей налогообложения прибыли линейный метод начисления амортизации амортизируемого имущества.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов использовать метод оценки по средней стоимости.

При определении стоимости покупных товаров, приобретенных для перепродажи,

использовать метод оценки по средней стоимости.

3. Составление бухгалтерской отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ (включая Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и применимые Положения по бухгалтерскому учету).

Существенного изменения содержания, структуры форм отчетности по сравнению с предыдущим годом не было.

4. Расшифровка статей форм бухгалтерской отчетности Общества.

4.1. Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка основных средств Общества, а также их движения и изменения приведены в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.2. Долгосрочные финансовые вложения (стр. 1170 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.3. Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка запасов приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

4.4. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка дебиторской задолженности приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.5 Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 Бухгалтерского баланса) включают данные об остатках денежных средств на расчетных счетах Общества.

4.6. Заемные средства краткосрочные (стр. 1510 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка движения заемных средств Общества (долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы) представлена в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.7. Кредиторская задолженность (стр.1520 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка кредиторской задолженности и ее движение приведены в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.8. Расшифровка доходов и расходов Отчета о финансовых результатах на 31.12.2022 г.

Доходы и расходы Общества за 2022 год

В 2022 году Обществом получены доходы по видам деятельности, указанным в таблице, приведенной ниже.

Показатель	Сумма, тыс. руб.	Доля в общей сумме доходов, %
Выручка по обычным видам деятельности (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах)	600386	100%
В том числе Продажа строительных материалов	510 626	85%
Строительство жилых и нежилых зданий	88 926	14,9%
Прочие	834	0,1%

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности по элементам затрат приведена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.10. Обеспечения обязательств

В 2022г была выдана банковская гарантия под Государственный контракт №0148200005422000179 от 26.04.2022г заключенный с Государственное бюджетное учреждение Московской области "Мосавтодор". Предоставлена банком «Первый Клиентский Банк» (ООО). Расшифровка обеспечений обязательств приведена в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.11 Применение ФСБУ 5/2019 «Запасы»

В табличных пояснениях (табл. 4.1) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта (с учетом существенности) балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода.

Обществом проанализированы остатки запасов на 31.12.2022 г. на обесценение. Признаков обесценения запасов не выявлено.

4.12 Применение ФСБУ 25/2018 «Аренда»

Организация арендует офисное помещение площадью 16 м2, сумма арендной платы в месяц 6 000 рублей, срок договора аренды менее 11 месяцев. Поэтому согласно п 11 ФСБУ 25/2018 в составе оборотных активов не отражается.

5. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/20 к связанным сторонам относятся аффилированные лица Общества. Список связанных сторон приведен в таблице ниже.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого стороны являлись связанными
1	Фрунза Светлана Трифановна	Единственный участник Общества
2	Ведерников Дмитрий Юрьевич	Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор
3	ООО «АвтоПарк»	Ведерников Дмитрий Юрьевич – участник общества с долей 37,5% уставного капитала
4	ООО «ВИСС ИНВЕСТ»	Фрунза Светлана Трифановна – участник общества с долей 25% уставного капитала
5	ООО «СЗ «СитиГрад»	ООО «РусАсфальт» участник общества с долей 50% уставного капитала
6	ООО «СЗ «Сити»	ООО «РусАсфальт» участник общества с долей 50% уставного капитала

Операции со связанными сторонами

№ п/п	Наименование связанной стороны	Вид операции	Сумма операции, тыс. руб.	Примечание
1	Фрунза Светлана Трифановна	Расчеты по возврату займа (общество - заемщик)	562	Текущая задолженность на 31.12.2022 г. 3 812 тыс руб.
2	Ведерников Дмитрий Юрьевич	Начисление заработной платы и взносов в государственные фонды страхования и обеспечения	2 366	Долг по выплате на 31.12.2022г. 144 тыс. руб.

		Получение займа (Общество - заемщик)	300	Текущая задолженность на 31.12.2022 г. 1 133 тыс. руб
3	ООО «АвтоПарк»	Выполнение СМР (Общество - генеральный подрядчик)		Текущая задолженность на 31.12.2022 г. 577 010 тыс. руб.
		Возмещение расходов по электроэнергии		Накопленная текущая задолженность на 31.12.2022 г. 256 тыс руб
		Выдача долгосрочного займа (Общество - займодавец)	804	Текущая задолженность на 31.12.2022г. 76 740 тыс. руб
		Начислены проценты по выданному займу (Общество - займодавец)	18 489	Текущая задолженность по уплате процентов на 31.12.2022 г
4	ООО «ВИСС ИНВЕСТ»	Операций не было		
5	ООО «СЗ «СитиГрад»	Операций не было		
6	ООО «СЗ «Сити»	Операций не было		

6. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2022 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности создавался.

6.1 Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2022г. Обществом создан резерв сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями и учреждениями. Сомнительным долгом для создания резерва признавалась дебиторская задолженность, которая не погашена в срок, установленные договором. При этом для создания резерва к сомнительному долгу относить дебиторскую задолженность в зависимости от наличия обстоятельств:

-если срок возникновения задолженности превышает 45 календарных дней, то начисляется резерв 50% от стоимости остатка дебиторской задолженности

-если срок возникновения задолженности превышает 90 календарных дней, то начисляется резерв 100% от стоимости остатка дебиторской задолженности

Резервы формируются только по договорам в рублях и только по просроченной задолженности.

7. Информация о существенных фактах

На информационном портале <https://fedresurs.ru> опубликовано Сообщение №16051885 от 24.07.2023 09:51:27 МСК

ООО «ДОРОЖНАЯ ТЕХНИКА» (юридический адрес: 141006, Московская область, г. Мытищи, Волковское шоссе, влд. 8, стр. 1, офис 1, ОГРН: 1065029127569; ИНН: 5029094988) в соответствии с п. 2.1. ст. 7 Федерального закона от 26 октября 2002 г. N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)" сообщает о своем намерении обратиться в Арбитражный суд Московской области с заявлением о признании должника - Общество с ограниченной ответственностью «РУСАСФАЛТ» (ИНН 5024155073, ОГРН 1155024004299, 143432, Московская обл., г. Красногорск, рп

Нахабино, Ул. Институтская, стр. 1) несостоятельным (банкротом) в связи с неисполнением должником Решения Арбитражного суда Московской области от 21.06.2023г. по делу №А41-36151/23 и наличием у него в связи с этим признаков банкротства, установленных Федеральным законом "О несостоятельности (банкротстве)".

01.11.2023г Определением Арбитражного суда Московской области по делу №А41-36151/23 было утверждено мировое соглашение. Обязанность по исполнению мирового соглашения на текущий момент полностью исполнена.

На информационном портале <https://fedresurs.ru> опубликовано Сообщение №13675548 от 06.12.2022 11:54:17 МСК

Общество с ограниченной ответственностью «Русская Факторинговая Компания» (ОГРН 5147746029987, ИНН 7704873614 , 115054, г. Москва, ул. Новокузнецкая, д. 28, стр. 1, комнаты 13,14,17,19,20,21) на основании п. 2.1 ст. 7 ФЗ № 127-ФЗ от 26.10.2002 г. «О несостоятельности (банкротстве)» сообщает о своем намерении обратиться в арбитражный суд с заявлением о признании банкротом должника - Общество с ограниченной ответственностью «РУСАСФАЛТ» (ИНН 5024155073, ОГРН 1155024004299, 143432, Московская обл., г. Красногорск, рп Нахабино, Ул. Институтская, стр. 1). Задолженность должника подтверждается Решением Арбитражного суда г. Москвы от 29.07.2022 г. по делу № А40-40730/22-125-219, оставленным в силе Постановлением Девятого арбитражного апелляционного суда от 24 октября 2022 г

17.05.2023г Определением Арбитражного суда Московской области по Делу №А41-100787/22 утверждено мировое соглашение и прекращено производство по делу о банкротстве.

На информационном портале <https://fedresurs.ru> опубликовано Сообщение №14529370 от 31.01.2023 16:20:53 МСК

ИФНС России по г.Красногорску МО направила Арбитражный суд МО заявление о признании ООО "РУСАСФАЛТ" (ИНН 5024155073) банкротом.

В Арбитражный суд Московской области поступило ходатайство ИФНС России по г. Красногорску о возвращении заявления о признании ООО «РусАсфальт» несостоятельным (банкротом). Определением Арбитражного суда Московской области от 02.03.2023г по Делу №А41-13905/23заявление возвращено заявителю.

На информационном портале <https://fedresurs.ru> опубликовано Сообщение №12011701 от 22.04.2022 14:36:09 МСК

Банком СОЮЗ (АО) (ИНН 7714056040) (далее - Банк) и ООО «Русасфальт» (ИНН 5024155073) (далее - Заемщик, Должник, Принципал) заключен Договор обеспечительной уступки прав (требований) № №042/2021-ОФ01-00 от 27.10.2021г., в соответствии с которым Заемщик предоставляет в залог Банку: все денежные права (требования), обязательств Должника как текущие, так и те, которые возникнут в будущем, по договору об открытии кредитной линии №042/2021-РЛ00-00 от 27.10.2021г., обязательств по возврату Должником неосновательного обогащения, обязательств Должника, предусмотренных договором о предоставлении банковских гарантий №088/2021-РГ00-00 от

27.10.2021г., заключенным между Банком и Должником, в целях обеспечения исполнения обязательств Заемщика перед Банком.

Договор обеспечительной уступки прав (требований) № №042/2021-ОФ01-00 от 27.10.2021г. был подписан в рамках исполнения Обязательств ООО «РусАсфальт» по Договору об открытии кредитной линии №042/2021-РЛ00-00 от 27.10.2021г. и Договор о предоставлении банковских гарантий №088/2021-РГ00-00 от 27.10.2021г.

17.05.2022г кредит, полученный по договору об открытии кредитной линии №042/2021-РЛ00-00 от 27.10.2021г был полностью погашен. Стороны по взаимному согласию расторгли Договор с 23.06.2022 г. путем акцепта направленной оферты. За период действия договора все платежи исполнялись своевременно и в полном объеме. Дата закрытия договора 23.06.2022г.

В связи с прекращением действия договора кредитной линии №042/2021-РЛ00-00 от 27.10.2021г и Договор о предоставлении банковских гарантий №088/2021-РГ00-00 от 27.10.2021г. на основании полного исполнения обязательств, договор обеспечительной уступки прав (требований) № №042/2021-ОФ01-00 от 27.10.2021г. и Договор о предоставлении банковских гарантий №088/2021-РГ00-00 от 27.10.2021г. прекратил свое действие путем акцепта Банком СОЮЗ (АО) направленной ООО «РусАсфальт» с 23.06.2022 г.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствовали.

8. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с уставом Общества крупными сделками, Обществом в 2022 году не совершались.

9. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества, оценка способности продолжать непрерывно свою деятельность

Участниками Общества в 2022 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Решение по реорганизации в 2022 году Обществом не принималось.

Имевшая место нестабильная ситуация на глобальных рынках из-за рисков, связанных с пандемией коронавируса COVID-19, а также введенные органами власти РФ в связи с пандемией коронавируса ограничения существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность в 2022 году не оказали.

Влияние специальной военной операции от 24.02.2022 на производственную и финансовую деятельность

В связи с указанным событием Обществом проведен анализ влияния произошедшего события на хозяйственную деятельность Общества.

В результате проведенного анализа сделан вывод, что непосредственного влияния произошедшие события на деятельность Общества не оказывают, при этом Общество располагает достаточными ресурсами для продолжения своей деятельности в обозримом будущем.

10. События после отчетной даты

Решением единственного участника Общества от 02.03.2023г назначена с 03.03.2023г генеральным директором Общества Василян Тереза Завеновна.

Судебные дела ООО «РусАсфальт» в период с отчетной даты до даты подписания бухгалтерской отчетности за 2022г

Дело	Истец	Ответчик
Дело А40-265241/2023	ООО «НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ВЕНТИЛЯЦИИ»	ООО «РУСАСФАЛЬТ»
Дело А40-265241	ООО «НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ВЕНТИЛЯЦИИ»	ООО «РУСАСФАЛЬТ»
Дело А41-4333/2023	ООО «СДМ»	ООО «РУСАСФАЛЬТ»
Дело А41-13905/2023	ИФНС по г. Красногорску Московской области	ООО «РУСАСФАЛЬТ»
Дело А41-18019/2023	ООО «ТЕКО-ФЛОР»	ООО «РУСАСФАЛЬТ»
Дело А40-58928/2023	ООО «ЧОП «АЛГО»	ООО «РУСАСФАЛЬТ»
Дело А41-36151/2023	ООО «ДОРОЖНАЯ ТЕХНИКА»	ООО «РУСАСФАЛЬТ»
Дело А41-37302/2023	ООО «ЕАС АСФАЛЬТ+БЕТОН»	ООО «РУСАСФАЛЬТ»
Дело А41-88240/2023	ООО «ЕАС АСФАЛЬТ+БЕТОН»	ООО «РУСАСФАЛЬТ»

В период с отчетной даты до даты подписания бухгалтерской отчетности за 2022г по исковым заявлениям приняты следующие решения суда.

Дата и номер дела	Дата Решения суда по делу	Истец	Сумма исковых требований, утвержденных решением суда, руб.			
			Задолженность	Штрафные санкции	Пошлина	Всего
21.03.2023 А40-58928/2023	19.05.2023	ООО "ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "АЛГО"	2 527 000,00	219 113,07	17 781,00	2 763 894,07
09.03.2023 А41-18019/2023			656 481,16	43 196,46	16 993,55	716 671,17
18.01.2023 А41-4333/2023	12.06.2023	ООО "СДМ"	7 143 793,46	255 018,39	59 118,00	7 457 929,85
Всего			10 327 274,62	517 327,92	93 892,55	10 938 495,09

11. Информация условных фактах хозяйственной деятельности

На дату бухгалтерской отчетности за 2022 год у Общества отсутствуют:

- обязательства в отношении охраны окружающей среды, обусловленные нарушением производственных процессов.

13. Судебные дела ООО «РусАсфальт» в 2022г как ответчик в 3 делах:

Дело	Истец	Ответчик
Дело № А40-40730/2022	ООО "РУССКАЯ ФАКТОРИНГОВАЯ КОМПАНИЯ"	ООО «РУСАСФАЛЬТ»
Дело № А40-204841/2022	ООО «Атлант»	ООО «РУСАСФАЛЬТ»
Дело № А41-100787/2022	ООО "РУССКАЯ ФАКТОРИНГОВАЯ КОМПАНИЯ"	ООО «РУСАСФАЛЬТ»

14. Прочие

Организацией была сдана корректировочная отчетность №1 за 2022г.:

1. Изменения внесены в следующие строки Бухгалтерского баланса за 2022г.:

Наименование показателя	Код	Сумма на 31.12.2022в тыс. руб. до корректировки	Сумма на 31.12.2022в тыс. руб. после корректировки	Сумма изменения в тыс. руб	Примечание
Прочие внеоборотные активы	1190	-	7181	7181	Отражена сумма расходов на получение банковской гарантии
Итого по разделу I	1100	116726	123907	7181	Отражена сумма расходов на получение банковской гарантии
Запасы	1210	113868	106595	7273	7181 тыс. руб отражена в составе прочих внеоборотных активах; 92 тыс. руб. отражены в составе коммерческих расходов.
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	19850	19316	534	данные строки баланса приведены в соответствие с данными бухгалтерского учета по сч.19
Дебиторская задолженность	1230	642865	642396	469	данные строки баланса приведены в соответствие с

					данными бухгалтерского учета (Дебет сч 62,76)
Итого по разделу II	1200	781830	773554	8276	1) данные строки баланса приведены в соответствие с данными бухгалтерского учета (Дебет сч.19, 62,76); 2) сумма расходов на получение банковской гарантии 7181 тыс. руб отражена в составе прочих внеоборотных активах; 3) 92 тыс. руб. отражены в составе коммерческих расходов.
БАЛАНС	1600	898556	897461	1095	1) данные строки баланса приведены в соответствие с данными бухгалтерского учета (Дебет сч.19, 62,76); 2) сумма расходов на получение банковской гарантии 7181 тыс. руб отражена в составе прочих внеоборотных активах; 3) 92 тыс. руб. отражены в составе коммерческих расходов.
Отложенные налоговые обязательства	1420	115	116	1	Исправлена техническая ошибка
Итого по разделу IV	1400	53215	53216	1	Исправлена техническая ошибка
Заемные средства	1510	9914	9492	422	данные строки баланса

					приведены в соответствие с данными бухгалтерского учета (сч.66,67)
Кредиторская задолженность	1520	757484	756810	674	данные строки баланса приведены в соответствие с данными бухгалтерского учета (сч.68, 70)
Итого по разделу V	1500	767600	766504	1096	данные строки баланса приведены в соответствие с данными бухгалтерского учета (сч.66,67,68, 70)
БАЛАНС	1700	898556	897461	1095	1) Исправлена техническая ошибка; 2) данные строки баланса приведены в соответствие с данными бухгалтерского учета (сч.66,67,68, 70)

2.Изменения внесены в следующие строки Отчета о финансовых результатах за 2022г:

Наименование показателя	Код	Сумма за январь-декабрь 2022г тыс. руб. до корректировки	Сумма за январь-декабрь 2022г тыс. руб. после корректировки	Сумма изменения в тыс. руб	Примечание
Выручка	2110	607030	600386	6644	Доходы от сдачи имущества в аренду отражены в составе прочих доходов по стр. 2340 «Прочие доходы»
Себестоимость продаж	2120	(587059)	(567663)	19396	1) 12 760 тыс руб. расходы , связанные с исполнением Контракт № 0148200005422000179 от 26.04.2022г.с ГБУ «Мосавтодор» (транспортные расходы, банковская гарантия и т.д.)

					отражены по строке 2210 «Коммерческие расходы»; 2) 6636 тыс. руб. - расходы, связанные со сдачей имущества в аренду отражены в составе прочих расходов по стр. 2350 «Прочие расходы»
Валовая прибыль (убыток)	2100	19971	32723	12752	1) 6644 тыс. руб- Доходы от сдачи имущества в аренду отражены в составе прочих доходов по стр. 2340 «Прочие доходы»; 2) 12 760 тыс руб. расходы , связанные с исполнением Контракт № 0148200005422000179 от 26.04.2022г.с ГБУ «Мосавтодор» (транспортные расходы, банковская гарантия и т.д.) отражены по строке 2210 «Коммерческие расходы»; 3) 6636 тыс. руб. - расходы, связанные со сдачей имущества в аренду отражены в составе прочих расходов по стр. 2350 «Прочие расходы»
Коммерческие расходы	2210	-	12760	12760	Расходы , связанные с исполнением Контракт № 0148200005422000179 от 26.04.2022г.с ГБУ «Мосавтодор» (транспортные расходы, банковская гарантия и т.д.) отражены по строке 2210 «Коммерческие расходы»;
Прибыль (убыток) от продаж	2200	2158	2150	8	1) 6644 тыс. руб- Доходы от сдачи имущества в аренду отражены в составе прочих доходов по стр. 2340 «Прочие доходы»; 2) 12 760 тыс руб.

					расходы , связанные с исполнением Контракт № 0148200005422000179 от 26.04.2022г.с ГБУ «Мосавтодор» (транспортные расходы, банковская гарантия и т.д.) отражены по строке 2210 «Коммерческие расходы»; 3) 6636 тыс. руб. - расходы, связанные со сдачей имущества в аренду отражены в составе прочих расходов по стр. 2350 «Прочие расходы»
Прочие доходы	2340	18877	25521	6644	Доходы от сдачи имущества в аренду отражены в составе прочих доходов по стр. 2340 «Прочие доходы»
Прочие расходы	2350	(17982)	(24618)	6636	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду отражены в составе прочих расходов по стр. 2350 «Прочие расходы»

3.Изменения внесены в следующие строки Отчета об изменении капитала за 2022г:

-Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок (до корректировки)

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	43 057	24 447	-	67 504
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	43 057	24 447	-	67 504
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	43 007	24 447	-	67 454
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	43 007	24 447	-	67 454
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

- Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок (после корректировки). Данные удалены в связи с ошибочным указанием сведений в первичной отчетности.

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

4. Изменения внесены в следующие строки Отчета о движении денежных средств за 2022г:

Наименование показателя	Код	Сумма за январь-декабрь 2022г тыс. руб. до корректировки	Сумма за январь-декабрь 2022г тыс. руб. после корректировки	Сумма изменения в тыс. руб	Примечание
Поступления - всего	4110	600542	594119	6423	Изменения после корректировок строк 4111, 4112,

					4119
В том числе : от продажи продукции , товаров, работ и услуг	4111	587788	578944	8844	1) Отражено поступление от покупателя в сумме 468 тыс. руб. без НДС; 2) 6885 тыс. руб. – поступления от продажи внеоборотных активов отражена в стр.4211; 3) 2427 тыс. руб. поступления арендных платежей отражено в стр. 4112
Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	2427	2427	2427 тыс. руб. поступления арендных платежей отражено в стр. 4112
Прочие поступления	4119	12754	12748	6	1) 100 тыс. руб. поступления от продажи доли перенесено в стр.4212; 2) 94 тыс. руб. – отражена сумма НДС с поступления денежных средств от покупателя.
Платежи-всего	4120	(470504)	(471206)	702	
В том числе: В связи с оплатой труда работников	4122	(10279)	(10419)	140	Исправлена техническая ошибка
Процентов по долговым обязательствам	4123	(10299)	(11423)	1124	Исправлена техническая ошибка
Прочие платежи	4129	(11662)	(11100)	562	Исправлена техническая ошибка
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	130038	122913	7125	1) 100 тыс. руб. поступления от продажи доли перенесено в стр.4212; 2) 6885 тыс. руб. – поступления от продажи внеоборотных активов отражена в стр.4211; 3) Исправлена техническая ошибка

Денежные потоки от инвестиционных операций Поступления - всего	4210	-	6985	6985	1) поступления от продажи внеоборотных активов отражена в стр.4211; 2) поступления от продажи доли перенесено в стр.4212.
В том числе от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	6885	6885	поступления от продажи внеоборотных активов отражена в стр.4211;
От продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	100	100	поступления от продажи доли перенесено в стр.4212;
В связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(804)	(854)	50	Платежи в связи с приобретением долей участия перенесены из стр. 4229 в стр.4223
Прочие платежи	4229	(50)	-	50	Платежи в связи с приобретением долей участия перенесены из стр. 4229 в стр.4223
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(854)	6131	6985	1) поступления от продажи внеоборотных активов отражена в стр.4211; 2) поступления от продажи доли перенесено в стр.4212.
Денежные потоки от финансовых операций Поступления всего	4310	23260	23400	140	Исправлена техническая ошибка
В том числе : Получение кредитов и займов	4311	23260	23400	140	Исправлена техническая ошибка
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(124127)	(123987)	140	Исправлена техническая ошибка

5.Отчет о целевом использовании средств выгружен ошибочно, обществу целевые средства не выделялись. Из корректировочной отчетности №1 за 2022г данный отчет исключен.

Генеральный директор
28.12.2023г

МП.



Т.З. Василян