

ПОЯСНЕНИЯ

К годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Общества с Ограниченной Ответственностью «Контакт-77»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Контакт-77», юридический и фактический адрес: 344002, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. 1-я Луговая, влд. 1В, литер Б помещение 7. Почтовый адрес : 353200, Россия, Краснодарский край, Динской район, станица Динская, улица Кирова, 175.

Дата государственной регистрации: «11» ноября 1994г.

ОГРН: 1022303612341

ИНН: 2330021299

КПП: 616201001.

Зарегистрировано Администрацией Динского района Краснодарского края 11 ноября 1994 года Свидетельство № 966 и Инспекцией МНС России по Динскому району свидетельство серия 23 № 002324240.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не возникало.

Численность работающих на конец 2023 г. составила 94 человека, в 2022 г. численность работающих составляла 113 человек. Сокращение численности на 16,8 % произошло из-за перераспределения обязанностей между специалистами при увольнении работников.

Основным видом деятельности компании является оптовая торговля камнем технологическим, углем, сахаром-песком, продуктами переработки сахарной свеклы (мелассой свекловичной и жомом), сдача в аренду подвижного железнодорожного состава.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Директор –Михайлушкин Валерий Павлович до 27.12.2023 г.;

- Михайлушкин Павел Валерьевич с 28.12.2023г.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. и 31.12.2023г. составляет 10 тыс. рублей.

2. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом директора от 30 декабря 2021 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Исходя из требований ФСБУ 5/2019 «Запасы», последствия изменения учетной политики в связи с началом применения этого стандарта в бухгалтерском учете и отчетности по выбору организации отражены перспективно.

Информация о запасах организации, установленная ФСБУ 5/2019, отражена только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

Обществом не создавался резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов, т.к. рыночная стоимость МПЗ не снижалась.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги на конец отчетного периода составляет 26 417 тыс.руб. Более подробная информация о резерве по сомнительным долгам раскрыта в п.5.3 разделе 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» по методу начисления, независимо от поступления денежных средств в кассу или на расчетный счет.

Расходы на продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам расходов на продажу, подразделениям.

К **прямым расходам**, связанным с производством и реализацией товаров относятся: покупная стоимость товаров, транспортно-заготовительные расходы.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров учитываются в стоимости товаров.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2022 и 2023 г.г. не создавались.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

3. Расшифровки отдельных показателей отчетности, не вошедшие в остальные формы отчетности

Выручка (доходы) от реализации

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю;
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Доходы от реализации в 2022 году составили 1 190 225 тыс. руб.

Доходы от реализации за 2022 году составили 1 240 502 тыс.руб..

Снижение доходов составило 50 277 тыс.руб. или 4,0 %.

Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией представлены в таблице :

Тыс.руб.

Показатели	2023 г.	2022г.	Абсолютные изменения	Темп прироста (снижения) в %
Расходы, связанные с реализацией(с учетом расходов, связанных с продажей основных средств	1 109 568	1 190 970	-81 403,00	+93,17
Расходы, связанные с реализацией(с учетом расходов, связанных с продажей основных средств для целей налогового учета	1 111 838	1 175 248	-63 410,00	-94,6

Возникшая разница в учете производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2022 г. образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 15 722 тыс. руб. сложилась из разницы в амортизации между бухгалтерским и налоговым учетом из-за применения ФСБУ 6/2020 в сумме 11 238 тыс.руб., отложенных налоговых активов в сумме 3792,5 тыс.руб., 178,6 тыс.руб.уплаты коммунальных платежей по парковочному месту и квартире, 286,2 тыс. руб. разница от продажи основных средств (по ФСБУ 6/2020) а так же 226,9 тыс.руб. списание естественной убыли товаров.

Возникшая разница в учете производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2023 г. образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» и ФСБУ6/2020 «Основные средства».

Сумма разницы между БУ и НУ в размере -2 270 тыс. руб. сложилась из разницы в амортизации между бухгалтерским и налоговым учетом из-за применения ФСБУ 6/2020 в сумме -1588,1 тыс.руб. амортизация по 02 не учитываемая для налогообложения в сумме - 3 792,5, признание лизинговых платежей в налоговом учете в сумме +8 318 тыс.руб., - 203,6 тыс.руб.уплаты коммунальных платежей по парковочному месту и квартире, -117,6 тыс. руб. разница от продажи основных средств (по ФСБУ 6/2020) а так же -345,9 тыс.руб. списание естественной убыли товаров.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности представлен в таблице :

Тыс.руб.

Показатели	2022 г.	2022 г.	Абсолютные изменения	Темп прироста (снижения) в %
Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности	96 528,0	52 897,0	+43 631,00	+183,0
Прибыль от основных видов деятельности для целей налогового учета	94 141,0	68 332,0	+25 809,00	+137,8

Возникшая разница в учете расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма разницы между БУ и НУ за 2022 г. в размере 15 435 тыс. руб. представляет собой отложенные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства.

Сумма разницы между БУ и НУ за 2023 год в размере минус 2 387 тыс. руб. представляет собой отложенные налоговые активы и постоянные налоговые обязательств, а так же признание в налоговом учете лизинговых платежей в сумме 8 318 тыс.руб..

Прочие доходы представлены в таблице :

Тыс.руб.

Показатели	2023 г.	2022 г.	Абсолютные изменения	Темп прироста (снижения) в %
Сумма прочих доходов	61 220,00	168 625,00	-107 405,00	36,3
Сумма прочих доходов для целей налогового учета	2 819,00	152 817,00	-149 998,00	1,84
Доходы, связанные с продажей основных средств и прочего имущества	58 401,00	15 808,00	+42 593,00	369,4

Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 170 692 ,00 тыс. руб.

Кроме того, в расходы 2022 года включены :

- Износ по счету 09 (Ангар № 3-полностью амортизирован в бух.учете, списывается с 09 счета –свидетельство есть)-172 тыс.руб ; Емкость для хранения мелассы №5 –полностью амортизирован в бухучете ,списывается с 09 счета – свидетельство есть)- 90 тыс.руб; Ангар № 2 полностью амортизирован в бух.учете, списывается с 09 счета –свидетельство есть)- 286 тыс.руб. Итого 548 тыс.руб
- Госпошлина лизингового имущества 2,4 тыс.руб.

Лизинговые платежи сверх начисленной амортизации :

- Самосвал ONGYAN 908 ГН О756ЕС761- 1681,8 тыс.руб.;
- Самосвал ONGYAN 908 ГН О758ЕС761- 1681,5 тыс.руб.;
- Погрузчик LONKINGSDM853 в сумме - 1461,3 тыс.руб. Итого 4827,6 тыс.руб.
- а/м КАМАЗ У772АО 193 в сумме -566,2 тыс.руб. ;
- а/м КАМАЗ Е808АО 193 в сумме - 566,2 тыс.руб. ;

- Прицеп цистерна МЕ 1880 23 в сумме -236,3 тыс.руб.;
- Прицеп цистерна МЕ 1881 23 в сумме -236,3 тыс.руб.; Итого – 1605тыс.руб

Для целей налогового учета сумма прочих расходов без учета расходов, связанных с продажей основных средств и прочего имущества в сумме 3079,0 тыс. руб. составила 163 394 тыс.руб.

Сумма прочих расходов в 2023 году составила 30 541,0 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов без учета расходов, связанных с продажей основных средств и прочего имущества в сумме 15 755 тыс. руб. составила 10 876,0 тыс.руб.

Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2023 год составила 128 935 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2023 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2023 год составила 25 787 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 127 207 тыс. руб.

Сумма условного расхода отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль» составил 25 441 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов на начало 2023 года составила 111 тыс.руб.и на конец 2023 года составила 232 тыс.руб..

Сумма отложенных налоговых обязательств на конец 2023 года составила 3 403 тыс.руб.

Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2023 году составил 100 078 тыс. руб.

Сравнительный анализ основных показателей по прибыли представлен в таблице :

Тыс.руб.

Показатели	2022 г.	2022г.	Абсолютные изменения	Темп прироста (снижения) в %
Бухгалтерская прибыль	127 207,00	50 831,00	+76 376	+250,25
Налогооблагаемая прибыль	128 935,00	70 484,00	+58 451	+182,93
Финансовый результат	100 078,00	35 980,00	+64 098	+278,15

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.):

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР):

1.1 Остатки по нематериальным активам и расходам на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) по состоянию на начало и конец 2023 года отсутствуют.

1.2 Движение по нематериальным активам и расходам на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) в 2023 году отсутствуют.

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью отсутствуют.

1.4 В 2023 году Общество не создавало нематериальных активов и не вело работ по созданию НИОКР.

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов в 2022 и 2023 году отсутствуют.

2. Основные средства:

2.1 Информация по движению основных средств за 2023 г. представлена в таблице :

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первона- чальная стоимость	первона- чальная стоимость			накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Первона- чальная стоимость		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	491 099	(264 420)	65 654	(22 717)	10 019	(23 400)	-	-	-	534 036	(277 801)
	5210	за 2022г.	462 092	(238 709)	41 028	(12 021)	9 228	(34 939)	-	-	-	491 099	(264 420)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	148 914	89 363	64 631	(21 624)	9 812	(12 455)	-	-	-	191 921	(92 006)
	5211	за 2022г.	131 869	(83 172)	26 844	(9 799)	8 265	(14 456)	-	-	-	148 914	(89 363)
Машины и	5202	за	38 958	(27 488)	728	(1 092)	207	(1 731)	-	-	-	38 594	(29 012)

[illegible]

2.2 В 2023 году Общество производило строительство объектов основных средств как подрядным способом ,так и собственными силами .
Движение по незавершенным капитальным вложениям представлено в таблице :

в рублях

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Объекты строительства						
08	87 565 546,53		31 105 902,47	65 748 747,70	52 922 701,30	
08.03	22 732 213,15		13 083 206,39	13 280 233,06	22 535 186,48	
Грейферный ковш(устройство под сыпучие материалы)	197 026,67		208 333,34	405 360,01		
Железнодорожный путь №3 г. Ростов-на-Дону	22 535 186,48				22 535 186,48	
Система видеонаблюдения г. Ростов-на-Дону			106 200,00	106 200,00		
Хоппер-дозатор № 53270849			403 197,47	403 197,47		
Хоппер-дозатор № 53272001			362 568,50	362 568,50		
Хоппер-дозатор № 53272035			460 106,42	460 106,42		
Хоппер-дозатор № 53272316			335 573,98	335 573,98		
Хоппер-дозатор № 53274486			433 573,98	433 573,98		
Хоппер-дозатор № 53274569			469 856,82	469 856,82		
Хоппер-дозатор № 53274601			400 973,97	400 973,97		
Хоппер-дозатор № 53274817			321 173,98	321 173,98		
Хоппер-дозатор № 53275178			648 807,74	648 807,74		
Хоппер-дозатор № 53275285			637 741,08	637 741,08		
Хоппер-дозатор № 53275327			447 608,03	447 608,03		
Хоппер-дозатор № 53275335			424 994,24	424 994,24		
Хоппер-дозатор № 53275434			560 541,08	560 541,08		
Хоппер-дозатор № 53275475			352 173,97	352 173,97		
Хоппер-дозатор № 53275509			430 458,45	430 458,45		
Хоппер-дозатор № 53275533			592 407,75	592 407,75		
Хоппер-дозатор № 53275574			598 741,08	598 741,08		
Хоппер-дозатор № 53275624			469 804,04	469 804,04		

Хоппер-дозатор № 53275640			429 145,44	429 145,44		
Хоппер-дозатор № 53275657			441 743,62	441 743,62		
Хоппер-дозатор № 53275913			408 759,25	408 759,25		
Хоппер-дозатор № 53275939			585 807,81	585 807,81		
Хоппер-дозатор № 53275962			442 932,07	442 932,07		
Хоппер-дозатор № 53275970			427 173,98	427 173,98		
Хоппер-дозатор № 53275988			446 943,83	446 943,83		
Хоппер-дозатор № 53276002			381 373,98	381 373,98		
Хоппер-дозатор № 53276036			448 608,84	448 608,84		
Хоппер-дозатор № 53276044			405 881,65	405 881,65		
08.04	64 833 333,38		18 022 696,08	52 468 514,64	30 387 514,82	
08.04.1	64 833 333,38		18 022 696,08	52 468 514,64	30 387 514,82	
Вагон самосвал 31-673 №55887160			1 083 333,33		1 083 333,33	
Вагон самосвал 31-673 №55887202			962 962,50	962 962,50		
Вагон самосвал 31-673 №55887210			1 083 333,33		1 083 333,33	
Вагон самосвал 31-673 №55887251			962 962,50	962 962,50		
Вагон самосвал 31-673 №55887285			962 962,50	962 962,50		
Вагон самосвал 31-673 №55887327			1 083 333,33	1 083 333,33		
Вагон самосвал 31-673 №55887343			962 962,50	962 962,50		
Вагон самосвал 31-673 №55887368			962 962,50	962 962,50		
Вагон самосвал 31-673 №55887384			962 967,00		962 967,00	
Вагон самосвал 31-673 №55887418			1 083 333,33	1 083 333,33		
Вагон самосвал 31-673 №55887426			962 962,50	962 962,50		
Вагон самосвал 31-673 №55887434			962 962,50	962 962,50		

Вагон самосвал 31-673 №55904684			962 962,50		962 962,50	
Котел отопительный			216 727,12	216 727,12		
Ноутбук Appl MacBook Air 13.6"			122 499,17	122 499,17		
Полуприцеп-цистерна X899668101OBZ2003 ППЦ 96681 ГН ЕУ7082_23			751 200,00	751 200,00		
Смартфон Appl iPhone15 Pro Max 128GB "Натуральный титан"			94 158,33	94 158,33		
Смартфон Appl iPhone15 Pro Max 256GB			172 359,16	172 359,16		
Экскаватор HITACHI ZX330L-5G № NCMDDE91T00041423			3 333 333,33	3 333 333,33		
Вагон думпкаp 6-BC-60 № 55628689	666 666,67			666 666,67		
Вагон думпкаp 6-BC-60 № 55629729	666 666,67			666 666,67		
Вагон думпкаp 6-BC-60 № 55918775	666 666,67			666 666,67		
Вагон думпкаp 6-BC-60 № 55918882	666 666,67			666 666,67		
Вагон думпкаp 6-BC-60 № 55918908	666 666,67			666 666,67		
Вагон думпкаp 6-BC-60 № 55984405	666 666,67				666 666,67	
Вагон думпкаp 6-BC-60 № 55987416	666 666,67				666 666,67	
Вагон думпкаp № 55883847	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкаp № 55883854	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкаp № 55883862	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкаp № 55883870	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкаp № 55883888	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкаp № 55883904	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкаp № 55883912	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкаp № 55883920	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкаp № 55883938	750 000,00				750 000,00	

Вагон думпкар № 55883946	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55883953	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55883961	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55883979	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55883987	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55884001	750 000,00		5 500,00		755 500,00	
Вагон думпкар № 55884019	750 000,00		61 198,19		811 198,19	
Вагон думпкар № 55884027	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55884035	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884043	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884050	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55884068	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55884076	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55884084	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884100	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55884118	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884126	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884134	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884142	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55884159	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884167	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884175	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884183	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884209	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55884217	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884225	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55884233	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884241	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884258	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884266	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884274	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884282	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55884308	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884316	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884324	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884332	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884340	750 000,00			750 000,00		

Вагон думпкар № 55884357	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884365	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55884373	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55884381	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55911150	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55911168	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55911218	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55911242	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55911259	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55925788	750 000,00	219 820,46			969 820,46	
Вагон думпкар № 55925804	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55925820	750 000,00	8 400,00			758 400,00	
Вагон думпкар № 55925838	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55925846	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55925853	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55925861	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55925879	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55925887	750 000,00	37 500,00		787 500,00		
Вагон думпкар № 55925903	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55925911	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55925929	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55925937	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55925945	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55925952	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55925960	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55925978	750 000,00				750 000,00	
Вагон думпкар № 55925986	750 000,00			750 000,00		
Вагон думпкар № 55926000	750 000,00			750 000,00		
Вагон самосвал 31-673 №55799225	666 666,67			666 666,67		
Вагон самосвал 31-673 №55866966	666 666,67			666 666,67		
Вагон самосвал 31-673 №55871024	666 666,67			666 666,67		
Вагон самосвал 31-673 №55871107	666 666,67			666 666,67		

Вагон самосвал 31-673 №55871123	666 666,67			666 666,67		
Вагон самосвал 31-673 №55877310	666 666,67				666 666,67	
Вагон самосвал 31-673 №55884779	666 666,67			666 666,67		
Итого	87 565 546,53		31 105 902,47	65 748 747,70	52 922 701,30	

В соответствии с п.20 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях могут приводиться в бухгалтерском балансе или отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности. Поскольку сумма вложений во внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2023 г. является существенной и составляет 52 922,7 тыс.руб, она отражена по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса.

2.3. В 2023 году была списана система видеонаблюдения, установленная на базе в г. Ростов-на-Дону вследствие неисправности и физического износа.

2.4. В 2023 году производилась реализация основных средств.

Сведения о реализованных основных средствах представлена в таблице (счет 01.9) :

в рублях

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01.09			21 205 624,40	21 205 624,40		
А/м ВАЗ 21124 А 625 ЕМ 93			250 982,19	250 982,19		
А/м ВАЗ 21124 Н 600 АУ 93			237 278,65	237 278,65		
А/м Камаз 5511 ГН(миксер) С 685 ВХ 93			607 918,68	607 918,68		

А/м Камаз 55111 Автобетоносмеситель (Миксер) М 531 СС 93			552 881,35	552 881,35		
Газонокосильная машина			596 566,67	596 566,67		
Полуприцеп МАЗ -9758-30 ЕК 22-32 23			500 208,75	500 208,75		
Полуприцеп цистерна АБ-30/5 КО 42-82 23			191 667,00	191 667,00		
Полуприцеп цистерна ППЦ- 30П КХ 27-27 23			646 939,66	646 939,66		
Полуприцеп-цистерна АБ-30/5 КР 07-64 23			141 667,00	141 667,00		
Система видеонаблюдения в ОСП Ростовское			107 140,00	107 140,00		
Хоппер-дозатор № 53270716			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53270732			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53270740			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53270757			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53270765			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53270773			394 067,79	394 067,79		
Хоппер-дозатор № 53270807			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53270849			403 197,47	403 197,47		
Хоппер-дозатор № 53272001			362 568,50	362 568,50		
Хоппер-дозатор № 53272035			460 106,42	460 106,42		
Хоппер-дозатор № 53272043			394 067,79	394 067,79		
Хоппер-дозатор № 53272258			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53272316			335 573,98	335 573,98		
Хоппер-дозатор № 53272332			394 067,79	394 067,79		
Хоппер-дозатор № 53272381			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53272407			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53272415			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53272431			394 067,79	394 067,79		
Хоппер-дозатор № 53274460			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53274486			433 573,98	433 573,98		
Хоппер-дозатор № 53274569			469 856,82	469 856,82		
Хоппер-дозатор № 53274577			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53274585			394 067,80	394 067,80		

Хоппер-дозатор № 53274601			400 973,97	400 973,97		
Хоппер-дозатор № 53274619			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53274643			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53274742			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53274817			321 173,98	321 173,98		
Хоппер-дозатор № 53275236			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53275301			394 067,80	394 067,80		
Хоппер-дозатор № 53275327			447 608,03	447 608,03		
Хоппер-дозатор № 53275335			424 994,24	424 994,24		
Хоппер-дозатор № 53275475			352 173,97	352 173,97		
Хоппер-дозатор № 53275509			430 458,45	430 458,45		
Хоппер-дозатор № 53275624			469 804,04	469 804,04		
Хоппер-дозатор № 53275640			429 145,44	429 145,44		
Хоппер-дозатор № 53275913			408 759,25	408 759,25		
Хоппер-дозатор № 53275962			442 932,07	442 932,07		
Хоппер-дозатор № 53275970			427 173,98	427 173,98		
Хоппер-дозатор № 53275988			446 943,83	446 943,83		
Хоппер-дозатор № 53276002			381 373,98	381 373,98		
Хоппер-дозатор № 53276036			448 608,84	448 608,84		
Хоппер-дозатор № 53276044			405 881,65	405 881,65		
Итого			21 205 624,40	21 205 624,40		

2.5 Предприятие в 2023 году арендовало земельные участки. Сумма арендной платы составила 2 817,3 тыс.руб.

2.6. Предприятие по договору лизинга в 2022 году приобрело 2 транспортных средства (Самосвал ONGYAN 908 ГН О756ЕС761и Самосвал ONGYAN 908 ГН О758ЕС761) . Согласно договоров лизинга основные средства числятся на балансе лизингополучателя. В бухгалтерском учете Общества стоимость предмета лизинга отражена на счете 01.03 «Арендованные основные средства» с учетом выкупной стоимости . Амортизация основных средств начисляется ежемесячно, согласно выбранной амортизационной группы .

По состоянию на 31.12.2023 г. задолженность по договору лизинга составила 2 483 тыс.руб.с учетом НДС 20%.,что отражено в таблице:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.07.1		12 465 397,38	9 983 198,08	1 000,00		2 483 199,30
Основное подразделение Ростов		12 465 397,38	9 983 198,08	1 000,00		2 483 199,30
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО		12 465 397,38	9 983 198,08	1 000,00		2 483 199,30
Договор лизинга №ОВ/Ф-92073-09-01 от 01.06.2021г.(погрузчик)		1 382 662,56	1 383 662,56	1 000,00		
Договор лизинга №ОВ/Ф-92073-13-01 от 01.06.2022г.(самосвал)		5 541 367,41	4 299 767,76			1 241 599,65
Договор лизинга №ОВ/Ф-92073-14-01 от 01.06.2022г.(самосвал)		5 541 367,41	4 299 767,76			1 241 599,65
Итого		12 465 397,38	9 983 198,08	1 000,00		2 483 199,30

3 . Финансовые вложения:

3.1 Движение по финансовым вложениям в 2023 году представлено в таблице: тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	52 009	-	-	-	-	52 009	-
	5315	за 2022г.	67 086	-	132 830	(147 907)	-	52 009	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	52 009	-	-	-	-	52 009	-
	5310	за 2022г.	67 086	-	132 830	(147 907)	-	52 009	-

3.2 28.05.2021 г. ООО «Контакт-77», согласно договора купли-продажи доли в уставном капитале , приобрело 100 % долю в уставном капитале ООО «Алмазная-ДК» у Коростелева С.В. за 36 300 тыс.руб. Оплата доли осуществляется тремя частями. До момента полной оплаты отчуждаемая доля в уставном капитале ООО «Алмазная-ДК» находится в залоге у продавца. По состоянию на 31.12.2022 г. задолженность ООО «Контакт-77» продавцу полностью погашена. Общая сумма вложений в приобретение доли в уставном капитале ООО «Алмазная –ДК» составляет 36 386 тыс.руб., в т.ч. услуги нотариуса 86,0 тыс.руб.

4. Запасы:

4.1. Информация о наличии и движении запасов представлена в таблице:

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	91 329	-	91 329	1 097 732	(1 134 690)	-	X	54 371	-	54 371
	5420	за 2022г.	104 440	-	104 440	1 253 928	(1 267 039)	-	X	91 329	-	91 329
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	27 761	-	27 761	22 411	(40 067)	-	7 669	10 105	-	10 105
	5421	за	32 778	-	32 778	42 448	(47 465)	-	10 927	27 761	-	27 761

		2022г.										
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	63 567	-	63 567	628 410	(647 712)	-	9 018	44 265	-	44 265
	5423	за 2022г.	71 662	-	71 662	724 360	(732 455)	-	2 733	63 567	-	63 567
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	1	-	1	41	(41)	-	-	1	-	1
	5424	за 2022г.	-	-	-	2	(1)	-	-	1	-	1
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	33 077	(33 077)	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	71 085	(71 085)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	413 793	(413 793)	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	382 426	(382 426)	-	-	-	-	-

4.2 Информация о наличии и движении запасов в залоге отсутствует, так как запасы, не оплаченные на отчетную дату и запасы, находящиеся в залоге по договору отсутствуют.

5 Дебиторская и кредиторская задолженность:

5.1.Информация о дебиторской задолженностях представлена в таблицах:

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосро- ч- ную задолжен- ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающи еся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	26 699	(26 699)	832	-	(335)	(778)	281	-	26 418	(26 418)
	5521	за 2022г.	22 888	(22 888)	4 859	-	(1)	(1 047)	(3 811)	-	26 699	(26 699)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	21 669	(21 669)	22	-	(326)	(748)	1 052	-	20 617	(20 617)
	5522	за 2022г.	22 147	(22 147)	166	-	(1)	(643)	478	-	21 669	(21 669)
Авансы выданные	5503	за 2023г.	5 025	(5 025)	810	-	(9)	(30)	(771)	-	5 796	(5 796)
	5523	за 2022г.	736	(736)	4 693	-	-	(404)	(4 289)	-	5 025	(5 025)
Прочая	5504	за 2023г.	5	(5)	-	-	-	-	-	-	5	(5)
	5524	за 2022г.	5	(5)	-	-	-	-	-	-	5	(5)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	64 297	-	2 115 259	1 039	(2 083 712)	-	-	-	96 883	-
	5530	за 2022г.	65 928	-	2 131 019	724	(2 133 374)	-	-	-	64 297	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	49 110	-	1 490 545	-	(1 463 112)	-	-	-	76 543	-
	5531	за 2022г.	39 084	-	1 457 833	-	(1 447 807)	-	-	-	49 110	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	9 320	-	367 134	-	(362 784)	-	-	-	13 670	-
	5532	за 2022г.	18 784	-	638 402	-	(647 866)	-	-	-	9 320	-
Прочая	5513	за	5 867	-	257 580	1 039	(257 816)	-	-	-	6 670	-

		2023г.										
	5533	за 2022г.	8 060	-	34 784	724	(37 701)	-	-	-	5 867	-
Итого	5500	за 2023г.	90 996	(26 699)	2 116 091	1 039	(2 084 047)	(778)	281	X	123 301	(26 418)
	5520	за 2022г.	88 816	(22 888)	2 135 878	724	(2 133 375)	(1 047)	(3 811)	X	90 996	(26 699)

5.2 Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в таблице : рублей.

№	Наименование дебитора	ИНН	зadолженность ,всего	62.01	60	76	Дата возникновения долга	предмет долга
1	ООО ГК «Сибирский ресурс»	2466173228	6 169,31	6169,31			10.04.2017 г.	автоуслуги
2	ООО «Грейнлюкс»	6732008672	2 384 994,02	2 384 994,02			30.05.2018 г.	Аренда подв.пути
3	ООО «Дон Маркет»	6155080070	161 790,00	161 790,00			02.08.2019 г.	Бетон
4	Кедр	6164019040	427 581,53	120 817,37	302 241,75	4 522,41	25.07.2015 г.	уголь
5	ООО "ТЭК ТРАНССЕРВИС"	2369004810	28 000,00	28 000,00			30.04.2016г.	Автоуслуги
6	ОАО КЧСЗ	909006010	527 250,00	527 250,00			05.12.2015г.	камень
7	ООО "ПОЛИМАШ"	3121009902	138 496,00	138 496,00			31.08.2021г.	Щебень
8	ООО "ФЛК"	6155068309	100 000,00		100 000,00		31.03.2021г.	Предоставл.вагонов
9	ООО"СПЕКТР"	105076991	3 800 385,82		3 800 385,82		31.05.2021г.	Поставка щебня
10	ООО "ВИКИНГ"	7733353465	663 415,00		663 415,00		30.09.2021г.	Оказание автоуслуг
12	ООО Лизинговая компания №5»	6164115964	1 615 086,40	1 615 086,40			31.12.2019 г.	Предоставление ж/д состава
13	ООО «ЛОГИСТИК ГРУПП»	7107105619	845 880,00	845 880,00			26.08.2020 г.	Щебень
14	ООО «СТР»	2376000171	4 416 128,40	4 416 128,40			15.09.2020 г.	Аренда вагонов
15	ООО «ТЮС»	3123217312	3 905 117,74	3 905 117,74			05.05.2020 г.	Аренда вагонов
16	ООО "СЕРП"	6141005570	80 118,50		80 118,50		30.04.2021г.	Транспортные услуги

17	ООО "КТК ПОРТ"	6164134043	6 365,89	6 365,89			31.08.2023г.	Пользование ж/д путями
18	ООО "МАСИКС-ДОН"	613401201	10 494,00	10 494,00			15.03.2021	Транспортные услуги
19	ООО "Русагро-Белгород"	3126019943	15 413,55	15 413,55			31.07.2022г.	Поставка мелассы
	ООО "ЮТК"	6125022240	40 000,00		40 000,00		31.05.2020г.	Поставка песка
20	ООО СТРОЙСЕРВИС	3121009691	2 598 050,05	2 598 050,05			14.10.2020г.	ЩЕБЕНЬ 5*20
21	ООО "РОЯЛ РУС"	6684033429	809 688,00		809 688,00			Поставка щебня
22	ТЖДС	9718154726	3 837 000,00	3 837 000,00			30.04.2021г.	Аренда вагонов
	ИТОГО		26 417 424,21	20 617 052,73	5 795 849,07	4 522,41		

5.3. В 2022 году резерв по сомнительным долгам увеличен на 4859,0 тыс.руб. Списано резерва по сомнительным долгам 1048,3 тыс.руб., в том числе погашен долг в сумме 1,4 тыс.руб., в связи с закрытием предприятий – 1020,3 тыс.руб., в связи с истечением срока давности – 26,6 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2022 года резерв по сомнительным долгам составил 26 699 тыс.руб.

В 2023 году резерв по сомнительным долгам увеличен на 831,5 тыс.руб. Списано резерва по сомнительным долгам 1113,2 тыс.руб., в том числе погашен долг в сумме 334.8 тыс.руб., в связи с закрытием предприятий – 727,4 тыс.руб., в связи с истечением срока давности – 51.0 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2023 года резерв по сомнительным долгам составил 26 417 тыс.руб.

5.4. Информация о кредиторской задолженности представлена в таблице :

тыс.руб.

[illegible]

Итого	5550	за 2023г.	78 088	3 120 106	5 923	(3 117 873)	-	X	-	-	86 244
	5570	за 2022г.	63 002	2 617 244	3 458	(2 605 616)	-	X	-	-	78 088

5.5. Информация о просроченной кредиторской задолженности отсутствует, так как просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 года отсутствует.

5.6 . Информация о судебных разбирательствах по дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023года представлена в таблице :

Дата	Номер	Категория	Начальная сумма иска	Статус	Истцы Наименование (ИНН, ОГРН)	Ответчики Наименование (ИНН, ОГРН)	Инстанции Дата инстанция, дата документ
15.02.2023	A53- 4721/2023	О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам поставки	809 688 ,00 руб.	Требования удовлетворены	ООО "Контакт- 77" (2330021299, 1022303612341)	ООО "РОЯЛ-РУС" (ИНН 6684033429 ОГРН 1186658092224	15.02.2023г. Исковое заявление 21.02.2023г.Определение о принятии искового заявления к производству 12.05.2023г. Решение суда первой инстанции
11.04.2023	A40- 80312/2023	О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам перевозки грузов ж/д транспортом О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств	273 790,50 руб.	Требования удовлетворены частично	ООО "Контакт- 77" (2330021299, 1022303612341)	ОАО " РЖД" (ИНН 7708503727 ОГРН 1037739877295)	11.04.2023г. Исковое заявление 17.04.2023г.Определение о принятии искового заявления с рассмотрением в порядке упрощенного производства 13.06.2023г. Резолютивная часть решения суда
25.12.2023	A32- 71348/2023	О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам перевозки	38 752 руб.	Требования удовлетворены	ООО "Контакт- 77" (2330021299, 1022303612341)	ИП Гуслев Ю.Е. (362002008573)	25.12.2023г. Заявление о выдаче судебного приказа 29.12.2023г. Судебный приказ

6 . Затраты на производство:

Информация о затратах на производство представлена в таблице:

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	288 102	288 768
Расходы на оплату труда	5620	64 680	66 391
Отчисления на социальные нужды	5630	12 929	12 809
Амортизация	5640	23 400	35 199
Прочие затраты	5650	38 293	53 796
Итого по элементам	5660	427 404	456 963
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	646 991	722 547
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	19 301	8 095
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 093 696	1 187 605

7. Информация о связанных сторонах:

Информация о связанных сторонах представлена в таблице:

Перечень связанных сторон	Характер отношений	Стоимостные показатели, тыс. руб.	Подробная информация
Михайлушкин Валерий Павлович	Выплата дивидендов	37 061,9	Задолженности по выплате дивидендов нет
Учредитель с долей участия 34 %	НДФЛ	6 422,7	
	Выплата заработной платы ,без учета страховых взносов	103,7	Задолженность по выплате заработной платы на 31.12.2023г.

Михайлушкин Павел Валерьевич	Выплата дивидендов	14 463,3	Задолженности по выплате дивидендов нет
Учредитель с долей участия 33 %	НДФЛ	2 433,9	
	Выплата заработной платы ,без учета страховых взносов	82,7	Задолженность по выплате заработной платы на 31.12.2023г.
Михайлушкина Лидия Ивановна	Выплата дивидендов	40 363,3	Задолженности по выплате дивидендов нет
Учредитель с долей участия 33 %	НДФЛ	7 005,3	
Основной управленческий персонал Общества	Размер вознаграждений в 2023 году, без учета страховых взносов	335,6	Задолженность по выплате заработной платы на 31.12.2023 г.

8. Информация по отчетным сегментам:

Информация по отчетным сегментам отсутствует, так как отчетных сегментов в Обществе нет.

9. Информация о субъектах, которые контролируются тем же лицом, что и ООО «Контакт-77» представлена в таблице :

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Место нахождения	Характер отношений, основание в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления окончания основания	Документ, подтверждающий характер отношений	Виды операций	Объем операций
1.	ООО «Лимит»	Каневской район,ст. Стародеревянковская,30 А	Учредитель Михайлушкина	07.12.2009г.		Более подробная информация представлена в разделе 10 настоящего Пояснения	

			Л.И.			
2.	ООО «Астралайн» ИНН2308283482	350020, Краснодарский край, Городской округ ГОРОД КРАСНОДАР, Г КРАСНОДАР, УЛ КРАСНАЯ, Д. 155/1, ОФИС 311	Учредитель Михайлушкин П.В.	30.09.2021г.	Сведения отсутствуют	Отсутствуют
3.	ООО «Спектр Технологии» ИНН 2308286405	350020, Краснодарский край, Городской округ ГОРОД КРАСНОДАР, Г КРАСНОДАР, УЛ КРАСНАЯ, Д. 155/1, ПОМЕЩ. 11	Учредитель Михайлушкин П.В.	30.09.2021г.	Сведения отсутствуют	Более подробная информация представлена в разделе 10 настоящего Пояснения
4	ООО «Алмазная-ДК»	Ростовская область, Городской округ ГОРОД РОСТОВ-НА-ДОНУ, Г РОСТОВ-НА-ДОНУ, УЛ 1- Я ЛУГОВАЯ, ВЛД. 1В, ПОМЕЩ. 5	Учредитель ООО «Контакт- 77»	04.06.2021 г		Более подробная информация представлена в разделе 10 настоящего Пояснения

10. Информация о видах и объемах операций с контрагентами, которые контролируются теми же лицами, что и ООО «Контакт-77» в 2023 году представлена в таблице:

Тыс.руб.

Наименование контрагента	Корреспонди- рующий счет	Договор	Оборот за период		Задолженность на 31.12.2023 г.	
			Д-т	К-т	Дебиторская	Кредиторская

ООО «Лимит»	60	Договор услуг	300,0	300,0	0	
	60	Поставка материалов	490,8	490,8	0	
ООО «ДК «Алмазная»	60	Договор услуг 31-08/2021 от 31.08.2021г.	2 073,4	2 344,15		270,7
	60	Договор аренды 22-06/2021 от 22.06.2021г.	40,0	40,0	0	
	60	Договор поставки угля 03/2022 от 30.03.2022 г.	64 038,6	74 497,8		10 459,2
	60	Договор № 11- 03/2022 от 11.03.2022г.	124,5		0	
	60	б/н от 10.11.2022г.	26,6		0	
	62	Продажа матер-в №140/1 от 06.06.2021г.	4,8	3 532,5	4,8	
	62	Аренда транс-та №138/1-А от 01.06.2021 г.	360,0	570,0	60,0	
	62	Аренда транс-та №138/2-А от	1 152,0	1 824,0	192,0	

		01.06.2021 г.				
	62	Договор услуг №138/3-Р от 01.06.2021 г.		2 378,2	0	
	62	Договор аренды нежилого помещения от 20.09.2022г.	120,0	131,3	20,0	
	62	Договор 25-5/23 от 25.05.2023 г.	30,0	30,0	0	
	62	Договор 129 от 29.06.2023 г.	19 256,0	19 256,0	0	
	62	Договор №67/1-А от 01.04.2023 г.	1564,0	1216,4	347,6	
	58	Договор займа			15 623,1	
	76.06	Проценты по договору займа	1 038,7		3 082 ,6	
ООО «Спектр Технологии»	60	Договор поставки товара	4384,8	4384,8	0	

11 . Информация о государственной помощи :

Государственная помощь в 2023 году предприятию не оказывалась.

12 . Информация по прекращаемой деятельности:

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует, так как Общество не планирует прекращать свою деятельность как минимум в ближайшие 12 месяцев.

13. Сведения об участии в совместной деятельности.

Информация об участии в совместной деятельности отсутствует, так как договоры по совместной деятельности в 2023 году не заключались.

14. Информация о влиянии СВО на хозяйственную деятельность в 2023 году.

Начиная с 24.02.2022 года, в результате начала спецоперации Российской Федерации на территории Украины, США, Евросоюз и некоторые другие страны ввели санкции в отношении ряда российских организаций, включая кредитные. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала. Данные ограничения могут иметь долгосрочные последствия для экономики Российской Федерации в целом и для каждой отдельной компании в частности.

В этот же период в результате санкций в отношении РФ экспортные сделки в 2023 г. осуществлялись в минимальном объеме. В результате этих событий предприятие недополучило экспортной выручки по мелассе свекловичной, которая приобреталась под экспортные контракты и на конец 2022г. осталась не реализованной, т.к.. на внутреннем рынке имелись сложности с ее реализацией. В 2023 году из-за снижения спроса на внутреннем рынке себестоимость мелассы в 2023 г. упала до 500-1000 руб. за 1 тн. Поскольку себестоимость мелассы с учетом ее остатка на 01.01.2023 г. на предприятии оказалось достаточно высокой, то реализовать ее в 2023 году было крайне затруднительно.

15. Информация о влиянии коронавируса на хозяйственную деятельность Общества.

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля. Кроме того, в конце марта 2020 года Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране. В течении 2023

года в стране, в том числе и в Краснодарском крае действовали ограничительные меры, в результате которых выручка за 2023 г. незначительно была снижена (снизилась продажа товаров населению, предприятие отказалось от продолжения деятельности по производству бетона товарного, снизилась потребительная способность контрагентов Общества) что оказало не значительное влияние на финансовый результат Общества.

Влияние изменений в экономической ситуации на результаты деятельности и финансовое положение ООО «Контакт-77» повлияло незначительно.

Руководство уверено, что ООО «Контакт-77» будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию (товары, услуги) ООО «Контакт-77», и основываясь на рассмотрении финансового положения ООО «Контакт-77», текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурса.

16 . Информация о бенефициарах.

Бенефициарными владельцами ООО «Контакт-77» являются :

- Михайлушкин Валерий Павлович с долей участия 34 % ;
- Михайлушкин Павел Валерьевич с долей участия 33 % ;
- Михайлушкина Лидия Ивановна с долей участия 33 % .

Директор ООО «Контакт-77»

Михайлушкин Павел Валерьевич

29.02.2024.