

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Асфальтобетонный завод "Магистраль"
(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 256 977 | 319 629 | 288 186 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 22 103 | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | 208 | 208 | 208 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 12 160 | 9 022 | 9 043 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 190 716 | 107 870 | 108 029 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | 686 | - |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 931 052 | 561 023 | 626 268 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | - | 4 253 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 689 | 16 525 | 868 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 4 159 | 4 205 | 3 341 |
| ИТОГО активы | - | 1 419 064 | 1 019 168 | 1 040 195 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 22 573 | 19 265 | 19 631 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 90 622 | 36 580 | 251 693 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 548 155 | 311 003 | 121 603 |
| Доходы будущих периодов ** | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | - | - | - |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | 19 372 | 4 890 | - |
| ИТОГО пассивы | - | 680 722 | 371 738 | 392 927 |
| Стоимость чистых активов | - | 738 341 | 647 431 | 647 268 |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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 2023г. | 63 677 | 96 029 | - | (143 426) | 16 281 |
| | 5250 | за 2022г. | 11 216 | 102 829 | - | (50 367) | 63 677 |
| в том числе: Ангар (сборочный цех) ПБВ Газпром , инв.А30000076 | 5241 | за 2023г. | 13 839 | - | - | - | 13 839 |
| | 5251 | за 2022г. | 4 244 | 9 595 | - | - | 13 839 |

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

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | | за 2022г. | |
|--|------|-----------|--|-----------|--|
| | | | | | |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 1 261 | | 30 763 | |
| в том числе: Терминал весоизмерительный ТЦ-017, инв.000000453 | 5261 | 1 261 | | - | |
| 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 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 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 | 165 416 | 124 108 | 123 377 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |



Руководитель _____
Серов В. С.
(расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|-----------------------------|------|---|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| | | | На начало года | | выбыло (погашено) | | накопленная коррек- тировка | первоначальная стоимость |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная коррек- тировка | первоначальная стоимость | накопленная коррек- тировка | | |
| | | начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррек- тировка | первоначальная стоимость | накопленная коррек- тировка | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2023г. | 208 | - | - | - | 208 | - |
| | 5311 | за 2022г. | 208 | - | - | - | 208 | - |
| в том числе: | 5302 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5305 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2022г. | 4 253 | - | 4 253 | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5300 | за 2023г. | 208 | - | - | - | 208 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5310 | за 2022г. | 4 461 | - | 4 253 | - | 208 | 208 |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |



Руководитель
Серов В. С.
(расшифровка подписи)

9 февраля 2024г

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| в том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |



Руководитель _____ Серов В. С.
(расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

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

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | | | | | |
|---|--------------|------------------------|-------------------------------|---|---|--|------------------------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|---|---|-------------------------------|---|--------|--------|--------|--------------------|--------------------|
| | | | На начало года | | | | | выбыло | | | | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | | | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 5521 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 5522 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Авансы выданные | 5503 5523 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Прочая | 5504 5524 | за 2023г. за 2022г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| | 5505 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 5530 | за 2023г. за 2022г. | 570 864 635 109 | (9 841) (9 841) | 554 758 352 424 | - 66 | (194 570) (416 802) | (933) | (1 718) | - | 281 | - | - | - | - | - | - | - | 99 | 931 052 570 864 | (8 123) (9 841) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 5531 | за 2023г. за 2022г. | 435 952 454 128 | (176) (176) | 519 070 301 428 | - - | (80 979) (319 216) | (388) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 874 043 435 952 | (176) (176) |
| Авансы выданные | 5512 5532 | за 2023г. за 2022г. | 78 488 107 077 | (9 664) (9 664) | 33 515 49 806 | - - | (65 693) (77 592) | (29) | (1 718) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 99 | 46 310 78 488 | (7 947) (9 664) |
| Прочая | 5513 5533 | за 2023г. за 2022г. | 55 304 73 783 | - - | 2 173 1 191 | 66 | (46 778) (19 221) | (515) | - | - | 281 | - | - | - | - | - | - | - | - | 10 699 55 304 | - - |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 5520 | за 2023г. за 2022г. | 570 864 635 109 | (9 841) (9 841) | 554 758 352 424 | - 66 | (194 570) (416 802) | (933) | (1 718) | - | 281 | - | - | - | - | - | - | - | 99 | 931 052 570 864 | (8 123) (9 841) |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |



Руководитель (подпись) _____ Серов В. С.
(расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 61 940 | 59 059 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 63 698 | 72 973 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 19 752 | 21 986 |
| Амортизация | 5640 | 63 099 | 59 073 |
| Прочие затраты | 5650 | 2 244 971 | 2 116 935 |
| Итого по элементам | 5660 | 2 453 460 | 2 330 026 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | (20 036) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 31 863 | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 2 485 323 | 2 309 990 |

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



Руководитель

Серов В. С.
(расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | 1 000 000 | - |
| в том числе: | | | | |
| АО "Торсион" | 5801 | - | 250 000 | - |
| АО "Техностром" | 5802 | - | 250 000 | - |
| АО "Семиозерское КУ" | 5803 | - | 250 000 | - |
| АО "Лентехстром" | 5804 | - | 250 000 | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| АО "Лентехстром" (кредит ВТБ) | 5811 | - | - | 130 000 |
| ООО "Альянс" (банковская гарантия ВТБ) | 5812 | - | 15 000 | 6 091 |
| ООО "Лентехстром-Комплект" (кредит) | 5813 | - | 150 000 | 150 000 |
| ООО "Лентехстром-Комплект" (кредит) | 5814 | - | 265 000 | 265 000 |
| ООО "Лентехстром-Комплект" (кредит) | 5815 | - | 141 000 | 141 000 |
| ООО "Лентехстром-Комплект" (кредит) | 5816 | - | - | 200 000 |
| ООО "Техностром-Центр" (кредит) | 5817 | - | 350 000 | 350 000 |
| АО "Лентехстром" (кредит Альфа) | 5818 | - | - | 50 000 |
| ООО "Неруд-Кузнечное" (кредит Альфа) | 5819 | - | - | 50 000 |
| ООО "Неруд-Кузнечное" (кредит Альфа) | | - | - | 250 000 |
| ООО "Альянс" (банковская гарантия ВТБ) | | - | 50 000 | - |



Руководитель _____ Серов В. С.
(расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

Акционерное Общество «Асфальтобетонный Завод «Магистраль»

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

г. Санкт-Петербург

1. Информация об организации

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное Общество «Асфальтобетонный Завод «Магистраль»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

АО «АБЗ «Магистраль».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: Россия, 193318, г. Санкт-Петербург, ул. Ванеева, д.6;

Почтовый адрес: Россия, 193318, г. Санкт-Петербург, ул. Ванеева, д.6;

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

Россия, 193318, г. Санкт-Петербург, ул. Ванеева, д.6;

Телефон: (812) 444-58-94; Факс: (812) 444-43-93;

Адрес страницы в сети интернет: **www.abz-magistral.ru**

Сведения об образовании юридического лица:

АО «АБЗ «Магистраль» зарегистрировано 12.08.1996г., основной государственный регистрационный номер 1037825017955, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 номер 002523305.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7811038093**

Код причины постановки на учет (КПП): **781101001**

Правовое положение АО «АБЗ «Магистраль», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров АО «АБЗ «Магистраль» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность АО «АБЗ «Магистраль» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Единоличный исполнительный орган - (Управляющая компания)

В соответствии с договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа АО «АБЗ На основании решения годового общего собрания акционеров АО «АБЗ «Магистраль» от 30.05.2018 г. с 03.07.2018 г. полномочия единоличного исполнительного органа общества переданы управляющей компании: Акционерному обществу «Техностром» (ОГРН 1027809188626), далее - управляющая компания. В соответствии с договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа АО «АБЗ «Магистраль» б/н от 29.06.2018 г. управляющая компания осуществляет права и исполняет обязанности единоличного исполнительного органа Общества в том объеме и с теми ограничениями, которые определены законодательством РФ.

Генеральный директор АО «Техностром» - управляющей компании АО «АБЗ «Магистраль» без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями органов управления Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены п. 10.3. Устава АО «АБЗ «Магистраль».

Данные о ценных бумагах

Уставный капитал АО «АБЗ Магистраль» (далее - Общество) составляет 2 732 202,00 (Два миллиона семьсот тридцать две тысячи двести два) рубля.

Обществом размещены и оплачены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 2 732 202 (Два миллиона семьсот тридцать две тысячи двести две) штуки номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

Структура акционерного капитала.

| Уставный капитал | Ед. изм. | Всего | В том числе | | Доля в УК, % |
|------------------|----------|-----------|-------------|-------------------|--------------|
| | | | обычные | привилегированные | |
| | | 2 732 202 | 2 732 202 | | 100,00% |
| | в т.ч. | | | | |
| Юридические лица | шт | 1 652 045 | 1 652 045 | | 60,47% |

Прибыль за отчетный период, приходящаяся на одну акцию, составила 0,057 рубля.

Сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Адрес в соответствии с ЕГРЮЛ: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д.18, корп.13

ИНН 7726030449 КПП 771801001

Телефон: + 7 (495) 780 73 63

Северо-Западный филиал АО «НРК - Р.О.С.Т.»:

194044, Санкт-Петербург, Беловодский пер, д.6,

Телефон: (812) 401 -63-10, факс: (812) 401-63-11, e-mail: rrost-spb@rrost.ru, spb@nrcreg.ru

Общество является членом Саморегулируемой организации «Ассоциация компаний строительного комплекса «СОЮЗПЕТРОСТРОЙ-СТАНДАРТ». ИНН 7842013902.

**Список аффилированных лиц АО "АБЗ "Магистраль"
по состоянию на 31.12.2023 г.**

| № п/п | Ф.И.О. / полное фирменное наименование лица | Основание, в силу которого лицо является аффилированным |
|-------|---|--|
| 1 | Зайцев Александр Геннадьевич | Член совета директоров общества |
| 2 | Кулицкий Алексей Дмитриевич | Член совета директоров общества |
| 3 | Матюшевич Андрей Петрович | Член совета директоров общества, бенефициар |
| 4 | Матюшевич Дмитрий Андреевич | Член совета директоров общества |
| 5 | Цалко Александр Арсентьевич | Член совета директоров общества, бенефициар |
| 6 | Цалко Арсентий Александрович | Член совета директоров общества |
| 7 | АО "Техностром" | Имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции общества Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО "АБЗ "Магистраль" |
| 8 | Серов Валерий Сергеевич | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО "АБЗ "Магистраль" |

В 2023 году Общество осуществляло взаимоотношения с аффилированным лицом АО «Техностром» по следующим договорам:

| Договоры | Сумма взаиморасчетов за год, рублей | Форма расчетов |
|--|-------------------------------------|-------------------------|
| АО «Техностром» - поставщик | | |
| догов.1 Э от 13.12.2013г. природоохранные услуги | 268 476,00 | безналичная/взаимозачет |
| догов.10/2020 от 10.06.20г. Штурм. | 420 000,00 | безналичная/взаимозачет |

| | | |
|---|---------------|-------------------------|
| дог.2/08 от 09.01.2008г. юридические услуги. | 6 626 436,00 | безналичная/взаимозачет |
| дог.39/12 от 22.12.2004г. информационно-консультационные услуги | 5 247 456,00 | безналичная/взаимозачет |
| дог.б/н от 01.01.2012г. программное обеспечение. | 610 164,00 | безналичная/взаимозачет |
| Договор о передаче полномочий исполнительного органа | 37 020 000,00 | безналичная/взаимозачет |
| АО «Техностром» - покупатель | | |
| Договор №11 аренды автомобиля от 01.01.2022 г. | 1 832 400,00 | безналичная/взаимозачет |
| Договор №12 аренды автомобиля от 01.01.2022 | 1 218 000,00 | безналичная/взаимозачет |
| Договор №13 аренды автомобиля от 01.01.2022 | 18 000,00 | безналичная/взаимозачет |
| Договор №14 аренды автомобиля от 01.01.2022 | 18 000,00 | безналичная/взаимозачет |
| Договор №15 аренды автомобиля от 01.01.2022 | 18 000,00 | безналичная/взаимозачет |
| Договор №16 аренды автомобиля от 01.01.2022 | 2 616 000,00 | безналичная/взаимозачет |
| Договор №17 аренды автомобиля от 01.01.2022 | 2 004 000,00 | безналичная/взаимозачет |
| Прочее (продажа запасных частей) | 328 888,25 | безналичная/взаимозачет |

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для АО «АБЗ «Магистраль», является деятельность по производству битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков (ОКВЭД 23.99.3).

Дополнительные виды деятельности Общества:

- сдача имущества в аренду;
- услуги по перевозке автотранспортом;
- производство модифицированного битума;
- перевалка цемента, промышленной соли и битума;
- перепродажа цемента.

У организации имеется 4 производственные площадки:

1. Санкт-Петербург, ул. Ванеева, д.6
2. Санкт-Петербург, ул.Штурманская, д.4-7
3. Ленинградская область, Выборгский район, пос. Семиозерье
4. Санкт-Петербург, ул. Домостроительная, д.1, к.4

Процентное соотношений видов деятельности АО «АБЗ «Магистраль»:

| Вид деятельности | Доля данного вида деятельности в выручке предприятия в 2023 году, % |
|---------------------------------------|---|
| Выпуск битуминозных смесей, эмульсии | 87,02% |
| Услуги по перевозке | 2,08% |
| Сдача имущества в аренду | 3,46% |
| Услуги перевалки | 5,08% |
| Производство модифицированного битума | 2,36% |
| ИТОГО | 100,00% |

Производственные мощности предприятия позволяют выпускать высококачественные асфальтобетонные смеси различного назначения с возможностью ввода любых жидких и твердых добавок для выпуска **асфальтобетонных смесей с заданными свойствами**. Мощность производства асфальтобетонных смесей – 880 т./час, при этом возможен одновременный выпуск нескольких рецептов и работа **в зимнее время**. В 2023 году общий выпуск асфальтобетона составил – 717 095,31 тонн, выпуск эмульсии, ПБВ – 3770 тонн.

Также предприятие осуществляло выпуск холодной асфальтобетонной смеси для ямочного ремонта в зимнее время.

В 2023 году АО «АБЗ «Магистраль», в рамках действующего договора с АО «Ленстройматериалы-Техностром» на оказание услуг по перевалке битума перевалило 38 415 тонн.

Средняя заработная плата в организации в 2023 году составила 89970 руб./мес. при среднесписочной численности в 59 человек. Задержки по выплате заработной платы отсутствуют.

Предприятие владеет 4-мя земельными участками по адресу: ул. Ванеева, д.б. 3 земельных участка по адресу: ул. Ванеева, д.б.1 участок по адресу: ул. Штурманская, д.4-7 и 1 участок по адресу Домостроительная, д.1, корп.4 арендуются у Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга. Все здания и сооружения, находящиеся на 7-ми земельных участках, принадлежат предприятию. Также арендуется земельный участок у ООО «Лентехстром-Комплект» по адресу: Ленинградская обл., Выборгский район, пос. Семиозерье (на нем находится асфальтосмесительная установка).

Завод владеет 71 единицей транспортных средств. Из них 15 легковых, 36 грузовых и 21 единица спецтехники.

У предприятия 15 действующих договоров лизинга. Сумма лизинговых платежей в составе затрат в 2023 году составила 25120 тыс. рублей.

Сумма уплаченных в бюджеты разных уровней налогов в 2023 году составила 105 013 тыс. рублей, в том числе страховых взносов – 18,99 млн. рублей.

Расшифровка прочих доходов АО «АБЗ «Магистраль» за 2023 год

| Наименование | Сумма |
|--------------------------------|---------------|
| Возмещаемые расходы | 21 442 902,82 |
| Дивиденды полученные | 265 729,80 |
| Резерв по сомнительным. долгам | 1 717 773,70 |
| Продажа материалов | 89 608 311,71 |

| | |
|---|-----------------------|
| Продажа покупных товаров | 42 251 419,34 |
| Прочие доходы | 364 987,40 |
| Реализация ОС | 207 781 251,65 |
| Списание дебиторской/кредиторской задолженности | 4 723,66 |
| Итого | 363 437 099,88 |
| | |
| | |
| | |

Расшифровка прочих расходов АО «АБЗ «Магистраль» за 2022 год

| Наименование | Сумма, рублей |
|--|-----------------------|
| 91 счет | 11 839 700,65 |
| Возмещаемые расходы | 57 486 498,12 |
| госпошлина | 323 043,70 |
| % по кредитным договорам | 7 374 887,02 |
| Продажа материалов | 73 029 959, |
| Продажа ОС | 72 237 970,21 |
| Продажа покупных товаров | |
| Проценты по лизинговым договорам | 2 891 371,03 |
| Прочие расходы (сч.91) | 1 060 756,00 |
| Прочие (не учитываемые в НУ) | 587 404,00 |
| Прочие налоги и сборы косвенные | 13 393,73 |
| Списание дебиторской задолженности | 8 939,64 |
| Услуги банка | 687 800,14 |
| Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам | 470 659,51 |
| Итого | 228 012 935,12 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

2. Учетная политика

Принятые на 2023г. при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета:

- Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.
- Амортизация основных средств (ОС) начисляется линейным способом.
- Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к учету по фактической себестоимости, списываются в производство - по средней себестоимости.
- Организация создает резерв по сомнительным долгам.
- Согласно п. 49 ФСБУ 6/2020, сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному,

не пересчитывались.

- В соответствии с п.51 ФСБУ 25/2018, организация не применяет настоящий Стандарт в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца года, начиная с отчетности за который применяется настоящий Стандарт.

- Учет готовой продукции ведется по фактической производственной себестоимости без применения счета 43.

Способы ведения налогового учета:

- Амортизация ОС начисляется линейным способом.

- МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости, списываются в производство - по средней себестоимости.

- Организация создает резерв по сомнительным долгам.

- Учет расходов на приобретение земельных участков - равномерно в течение 5 лет.

- Организация не ведет раздельного учета НДС по затратам, если доля расходов, относящихся к реализации без НДС, не превышает 5 % величины всех расходов.

- Исчисление и уплата авансовых платежей по налогу на прибыль производится исходя из 1/3 фактически уплаченного платежа за предыдущий квартал.

3. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор АО «Техностром»

управляющей компании АО «АБЗ «Магистраль»



В. С. Серов

Главный бухгалтер

Ю. С. Кундик