ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету за 2023 год

ООО «СпецРемСервис»

1. **Сведения об организации.**

Фирменное наименование Общества - Общество с ограниченной ответственностью «СпецРемСервис», ИНН 0268085625, КПП 026801001, зарегистрированное 20.12.2018 года МРИ ФНС №39 по республике Башкортостан, ОГРН 1180280077174.

Юридический адрес организации ООО «СпецРемСервис»: 453102 Республика Башкортостан, г. Стерлитамак, ул. Джамбула, д.5.

Почтовый адрес: 453122, Республика Башкортостан, г. Стерлитамак, ул. . Джамбула, д.5.

Среднегодовая численность работающих 1 человек.

2. **Основные виды деятельности:**

Строительство жилых и нежилых зданий Код ОКВЭД 41.20.

Дополнительные виды деятельности:

- Разработка строительных проектов Код ОКВЭД 41.10;
- Производство кровельных работ Код ОКВЭД 43.91;
- Производство прочих строительно-монтажных работ Код ОКВЭД 43.29

3. **Учётная политика**

3.1. Организация бухгалтерского учета:

Предприятие ведет бухгалтерский учет с использованием программного обеспечения 1С:Предприятие 8.3 конфигурация Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0
Зарплата и управление персоналом, редакция 3.1

Предприятие в отчетном году применяло в учете формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом. Правила документооборота и технология обработки учетной информации были разработаны и дополнены главным бухгалтером или работниками бухгалтерии под контролем главного бухгалтера; утверждены руководителем организации и оформлены дополнительными приложениями к учетной политике в течение отчетного года.

3.2. Методика ведения бухгалтерского учета в организации

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Метод списания покупных товаров, предназначенных для перепродажи и товарно-материальных ценностей в производство – по средней стоимости.

Метод определения выручки для целей налогообложения – по отгрузке, метод начисления налога на добавленную стоимость – по отгрузке.

Стоимость основных средств погашается путем ежемесячного начисления амортизации по ним, независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде, других способов амортизации предприятие в отчетном периоде не применяло.

ПБУ 18/02 предприятие не применяет на основании закона №209-ФЗ от 24.07.2007г. "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации"

4. Основные факторы, повлиявшие на хозяйственные и финансовые результаты деятельности

На протяжении отчетного 2023 года предприятие вело ремонтные работы зданий и сооружений.

5. Информация о связанных сторонах.

5.1. Аффилированные лица

1. ОАО «Известковый завод» ИНН 0268030094 , участник, доля в уставном капитале ООО «СпецРемСервис» составляет 1%. За 2023 год дивидендов от участия в данной организации участник не получал.
2. ООО «Стерлитамакский завод силикатных изделий» ИНН 0268050453, участник, доля в уставном капитале ООО «СпецРемСервис» составляет 1%. За 2023 год дивидендов от участия в данной организации участник не получал.
3. ООО «Стерлитамакский завод силикатного кирпича», ИНН 0268074623, участник, доля в уставном капитале ООО «СпецРемСервис» составляет 23%. За 2023 год дивидендов от участия в данной организации участник не получал.
4. Картешкова Наталья Николаевна ИНН 026613302734 гражданка РФ, участник, доля в уставном капитале ООО «СпецРемСервис» составляет 23%. За 2023 год дивидендов от участия в данной организации участник не получал.

5. Сафина Василя Тимерхановна ИНН 027703156455 гражданка РФ, участник, доля в уставном капитале ООО «СпецРемСервис» составляет 50%. За 2023 год дивидендов от участия в данной организации участник не получал.

6. Единоличный исполнительный орган ООО «СпецРемСервис» – ООО Управляющая компания «Башстром» ИНН 0268090287 в лице генерального директора Желтоухова Александра Михайловича, действующего на основании Устава. (Протокол ОСУ ООО «СпецРемСервис» №3 от 03.08.2020 года)

5.2. Преобладающие хозяйственные общества.

ООО «СЗСК» - Объем операций 2 667,45 тыс.руб., РБ ООО Управляющая компания «Башстром». Объем операций 24,00 тыс.руб

6. Займы и кредиты.

В 2023 году ООО «СпецРемСервис» не использовало в своей работе банковских займов и кредитов. Займ был получен от ООО «СЗСК». Займ погашен 30.03.2023 года в сумме 4857,0 тыс.руб. что и отражено в отчетности.

7. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Фактов хозяйственной деятельности организации, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за 2023 год, рассматриваемы согласно перечню, указанному в ПБУ 4/99, не было.

Генеральный управляющий А.М.Желтоухов

Главный бухгалтер
ООО УК «Башстром» О.Ф.Павлова

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦРЕМСЕРВИС"

(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	93	108	123
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	2
Запасы	1210	32	32	48
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	24	1	4 224
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	322	5 151	503
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	472	5 292	4 900
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	4 857	4 827
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	714	560	555
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	714	5 417	5 382
Стоимость чистых активов	-	(243)	(125)	(482)

* - 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.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Желтоухов Александр Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	154	(46)	-	-	-	(15)	-	-	-	154	(61)
	5210	за 2022г.	154	(30)	-	-	-	(15)	-	-	-	154	(46)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2023г.	154	(46)	-	-	-	(15)	-	-	-	154	(61)
	5211	за 2022г.	154	(30)	-	-	-	(15)	-	-	-	154	(46)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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	-	-
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 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	7	7	7
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 _____ Желтоухов Александр Михайлович

(подпись) (расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	4	-	4	2 214	(2 214)	-	-	X	4	-	4
	5420	за 2022г.	4	-	4	2 696	(2 696)	-	-	X	4	-	4
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	4	-	4	-	-	-	-	-	4	-	4
	5421	за 2022г.	4	-	4	-	-	-	-	-	4	-	4
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	461	(461)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	2 214	(2 214)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	2 235	(2 235)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Желтоухов Александр Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1	-	19	-	-	-	-	-	-	4	24	-
	5530	за 2022г.	4 224	-	-	-	(4 223)	-	-	-	-	-	1	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	4 220	-	-	-	(4 220)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	19	-	-	-	-	-	-	-	19	-
	5532	за 2022г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	1	-	1	-	-	-	-	-	-	4	5	-
	5533	за 2022г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1	-	19	-	-	-	-	X	-	4	24	-
	5520	за 2022г.	4 224	-	-	-	(4 223)	-	-	X	-	-	1	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	4 857	-	-	(4 857)	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	4 827	30	-	-	-	-	-	-	4 857
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	560	190	-	(40)	-	-	-	4	714
	5580	за 2022г.	555	156	-	(150)	-	-	-	-	560
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	522	190	-	-	-	-	-	-	711
	5581	за 2022г.	437	155	-	(71)	-	-	-	-	522
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	36	-	-	(40)	-	-	-	4	-
	5583	за 2022г.	115	-	-	(79)	-	-	-	-	36
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	2	-	-	-	-	-	-	-	3
	5586	за 2022г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	560	190	-	(40)	-	X	-	4	714
	5570	за 2022г.	555	156	-	(150)	-	X	-	-	560

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 _____ Желтоухов Александр Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	15	15
Прочие затраты	5650	2 409	2 535
Итого по элементам	5660	2 424	2 550
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 424	2 550

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

Руководитель _____ Желтоухов Александр Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)