

**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**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Смирнова Дарья Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.



**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.	-	373	(373)	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Кондиционер DahatsunDMH-24/DMN-24	5241	за 2023г.	-	373	373	-	-
	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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Смирнова Дарья Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

### 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

**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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Смирнова Дарья Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.



## 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	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.	979	-	979	245 560	(211 465)	-	-	X		35 074	-	35 074
	5420	за 2022г.	-	-	-	12 742	(11 763)	-	-	X		979	-	979
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	50	(50)	-	-	50		-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	997	(997)	-	-	273		-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	241 328	(206 708)	-	-	-		34 620	-	34 620
	5423	за 2022г.	-	-	-	9 749	(9 749)	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	979	-	979	3 954	(4 480)	-	-	-		454	-	454
	5425	за 2022г.	-	-	-	1 996	(1 017)	-	-	-		979	-	979
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	228	(228)	-	-	-		-	-	-
	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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Смирнова Дарья Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	67 095	-	17 291	-	(54 111)	(637)	-	-	2 297	-	31 936	-
	5530	за 2022г.	732	-	66 386	-	(1 780)	(1)	-	-	1 692	65	67 095	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 233	-	(583)	-	(650)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	1 233	-	-	-	-	-	-	-	1 233	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	64 732	-	16 821	-	(50 974)	-	-	-	-	-	30 579	-
	5532	за 2022г.	95	-	64 726	-	(88)	(1)	-	-	-	-	64 732	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 130	-	1 053	-	(2 487)	(637)	-	-	2 297	-	1 357	-
	5533	за 2022г.	638	-	427	-	(1 692)	-	-	-	1 692	65	1 130	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	67 095	-	17 291	-	(54 111)	(637)	-	X	2 297	-	31 936	-
	5520	за 2022г.	732	-	66 386	-	(1 780)	(1)	-	X	1 692	65	67 095	-

**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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	68 745	12 322	1	(39 398)	(174)	-	2 297	-	43 794
	5580	за 2022г.	328	69 868	134	(3 343)	-	-	1 692	65	68 745
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	442	3 848	-	(267)	(174)	-	-	-	3 850
	5581	за 2022г.	187	269	-	(14)	-	-	-	-	442
авансы полученные	5562	за 2023г.	66 548	6 831	-	(39 070)	-	-	-	-	34 309
	5582	за 2022г.	-	66 548	-	-	-	-	-	-	66 548
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 754	1 354	1	(60)	-	-	2 297	-	5 347
	5583	за 2022г.	124	51	-	(178)	-	-	1 692	65	1 754
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	3 000	134	(3 134)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	288	-	-	-	-	-	-	288
	5586	за 2022г.	17	-	-	(17)	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	68 745	12 322	1	(39 398)	(174)	X	2 297	-	43 794
	5570	за 2022г.	328	69 868	134	(3 343)	-	X	1 692	65	68 745

**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)

**Смирнова Дарья Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г. \_\_\_\_\_

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	50	997
Расходы на оплату труда	5620	4 032	1 770
Отчисления на социальные нужды	5630	930	458
Амортизация	5640	30	-
Прочие затраты	5650	7 944	2 689
Итого по элементам	5660	12 986	5 914
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(34 095)	(979)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	(21 109)	4 935

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Смирнова Дарья Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г. \_\_\_\_\_

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 763	-	-	(1 763)	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Смирнова Дарья Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

22 марта 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	127	127	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Смирнова Дарья Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-
в том числе:					

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Смирнова Дарья Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023 и отчету о финансовых результатах за 2023 год**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

- 1.1. Сокращенное наименование — ООО «СТРОЙСЕРВИС».
- 1.2. Юридический адрес — 127015, Г.МОСКВА, МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ САВЕЛОВСКИЙ ВН.ТЕР.Г., ВЯТСКАЯ УЛ, Д. 70, ЭТАЖ(ПОМЕЩ 7\I, КОМ. 33,34.
- 1.3. Дата государственной регистрации — 07.05.2015 г..
- 1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2023г. составляет 12 человек.
- 1.5. Обособленных подразделений нет.
- 1.6. Уставный капитал ООО «СТРОЙСЕРВИС» составляет 30 000 (тридцать тысяч) рублей. 100% принадлежит физическому лицу Соболеву Владимиру Анатольевичу. Доли или части доли участника не обременены.
- 1.7. Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является строительство жилых и нежилых помещений (ОКВЭД 41.20).

1.8. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2023	—
Полученные на переработку давальческие материалы на объекте НС 184	29.12.2023	Документарная проверка, сверка с Заказчиком – ГК ЕКС и субподрядчиком – ООО Новая Энергетика

1.9. Органами управления ООО «СТРОЙСЕРВИС» являются:

- единственный участник Общества;
- Генеральный директор Смирнова Дарья Юрьевна (единоличный исполнительный орган), Основание: Решение Единственного участника № 6 от 14 февраля 2022 г. о назначении на должность.

1.10. Ревизионная комиссия (ревизор) в Обществе отсутствует, внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни осуществляется в соответствии с внутренними документами и локальными нормативными актами Общества. Контрольным органом Общества является генеральный директор. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор (Смирнова Дарья Юрьевна).

**2. Учетная политика**

2.1. ООО «СТРОЙСЕРВИС», являясь субъектом малого предпринимательства, имеющим право на ведение упрощенного бухгалтерского учета, а также исходя из требований рациональности, не отражает в учете права пользования активом и обязательство по аренде. Платежи по аренде отражаются на счете учета расходов – 26 «Общехозяйственные расходы».

2.2. Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, включаются в затраты текущего периода или стоимость других активов единовременно.

2.3. По состоянию на 31.12.2023 г. на балансе ООО «СТРОЙСЕРВИС» отражены следующие основные средства:

Номер п/п	Наименование объектов основных средств	Инвентарный номер	Поступило			Первоначальная стоимость, руб.	Срок полезного использования	Сумма начисленной амортизации (износа), руб.	Остаточная стоимость, руб.
			документ, дата, номер	дата принятия к бухгалтерскому учету	структурное подразделение				
1	Кондиционер DahatsunDMH-24/DMN-24	БП-000011	Принятие к учету ОС 00БП-000001 от 30.06.2023	30.06.2023	Администрация	186 636,67	37,00	30 265,39	156 371,28

2.4. Фактическая себестоимость товаров формируется с учетом транспортно-заготовительных расходов при их приобретении.

2.5. Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

Расходы, понесенные в связи с предстоящими работами, отражаются на балансовом счете 20 «Основное производство», не включая НДС.

2.6. Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.7. Проценты по кредитам и займам полученным включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов единовременно, независимо от срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов включаются в состав прочих расходов единовременно, независимо от срока договора займа (кредитного договора)

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Предоставленные другим организациям займы, в том числе размещенные депозиты (вклады), относятся к финансовым вложениям организации ([п. 3 ПБУ 19/02](#)).

2.8. По состоянию на 31.12.2023 г.:

- открытые кредитные линии в банках отсутствуют;
- кредитная линия (овердрафт) отсутствует;
- полученные займы от других юридических и физических лиц отсутствуют;
- поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют;
- открытые аккредитивы отсутствуют;
- поручительства третьих лиц, не использованных на отчетную дату для получения кредита, отсутствуют.

Движение по полученным заемным средствам за 2023 год приведены в 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

2.9. В качестве финансовых вложений на счетах бухгалтерского учета нашли отражение договора на размещение денежных средств (вклады), заключённые с банками.

2.9.1. Доходы по финансовым вложениям, в виде начисленных процентов, отражены в составе прочих доходов.

2.9.2. Все финансовые вложения, числящиеся на балансе по состоянию на 31.12.2023 года относятся к краткосрочным, так как срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2.9.3. В составе финансовых вложений организации отсутствуют долговые ценные бумаги, по которым заемщиком не исполняются обязательства.

2.9.4. В Обществе отсутствуют финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

2.9.5. Стоимость и виды ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, либо переданных другим организациям или лицам – отсутствуют.

2.10. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности представлено в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода отсутствует в виду отсутствия сомнительной задолженности.

2.11. Движения по запасам за 2023 г. приведены в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

2.12. По состоянию на отчетные даты нематериальные активы отсутствуют.

2.13. Затраты, непосредственно связанные с производством (выпуском продукции, выполнением работ, оказание услуг заказчиком) учитываются на счете 20 «Основное производство» в разрезе статей затрат, по местам возникновения затрат.

Затраты со счета 20 «Основное производство» списываются с учетом всей выручки, если в отчетном периоде происходит реализация продукции (работ, услуг) соответствующей номенклатурной группы.

2.14. Товары отражаются в учете на счете 41 «Товары» по ценам их приобретения у поставщиков.

2.15. Расходы на хранение Товаров, не полученных Покупателями, отражаются в составе расходов на продажу на счете 44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность»

2.16. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, отражаются в учете по фактической себестоимости с использованием транзитного отражения на счете 10.21 «Малоценное оборудование и запасы» с одновременным отражением на счетах затрат с последующим контролем количества на забалансовых счетах.

2.17. ООО «Строй-Сервис» осуществляет работу с давальческими материалами. Материалы, полученные в переработку отражаются на забалансовом счете 003 «Материалы, принятые в переработку». В случае последующей передачи полученных от Заказчика дачальческих материалов на переработку Субпорядчику, переданные материалы отражаются в учете ООО «Строй-Сервис» на забалансовом счете 003.03 «Материалы, переданные в субпереработку».

### **3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

3.1. Выручка организации за 2023 г. составила 260 825 тыс. руб. Увеличение выручки к прошлому периоду составило 246 050 тыс. руб. Это связано с заключением новых договоров и открытием нового направления работы ООО «СРОЙСЕРВИС» - торговлей специальным оборудованием и проектными услугами.

### **4. Информация о связанных сторонах**

4.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

4.2. ООО «СТРОЙСЕРВИС» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

### **5. Способ раскрытия информации о господомощи**

5.1. В отчетном периоде компания господомощь не получала.

## **6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

6.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

## **7. События после отчетной даты**

7.1. События после отчетной даты, которые могли бы быть признаны фактами хозяйственной деятельности и которые оказали или могут оказать влияние на финансовое движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период, между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не происходили.

## **8. Информация по сегментам**

8.1. Информация по сегментам не раскрывается, в связи с тем, что ООО «СТРОЙСЕРВИС» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

## **9. Непрерывность деятельности**

9.1. Основным принципом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СТРОЙСЕРВИС» является принцип непрерывности деятельности. ООО «СТРОЙСЕРВИС» будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что ООО «СТРОЙСЕРВИС» сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

## **10. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам**

10.1. Корректировка показателей бухгалтерского баланса в предшествующие периоды (2020-2022 гг) не производилась.

10.2. В связи с изменением порядка приемки работ в адрес ФГБУ "Канал имени Москвы" (привязки факта передачи права собственности к дате выхода положительного заключения государственной экспертизы) в 2023 г. была произведена корректировка (уменьшение) выручки за 2022 г. по договору 10-ЕП223-174/22 от 17.06.2022г. на сумму 485 833,33 руб. Сумма дохода по реализации услуг по указанному договору была отражена в периоде выхода положительного заключения государственной экспертизы – 31.07.2023 г. Таким образом, была проведена корректировка показателя «Выручка» и связанные с ней расчетные показатели отчета о финансовых результатах в предшествующий период (2022 г).

Генеральный директор



Д.Ю. Смирнова