



Общество с ограниченной ответственностью  
«ВИНЗИЛИНСКИЙ ЗАВОД КЕРАМИЧЕСКИХ СТЕНОВЫХ МАТЕРИАЛОВ»  
(ООО «ВЗКСМ»)

625530, Тюменская область, Тюменский район,  
рабочий поселок Винзили, ул. Вокзальная, 1  
ОГРН 1147232044520, ИНН 7224054358, КПП 722401001

8 800-550-94-74  
info@vzksm.ru  
www.vzksm.ru

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

ЧАСТЬ 1.

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Винзилинский завод керамических стеновых материалов»
- 1.2. Сокращенное наименование ООО «ВЗКСМ»
- 1.3. Юридический адрес 625530, Тюменская обл., Тюменский р-н, пгт. Винзили, ул. Вокзальная, д. 1
- 1.4. Дата государственной регистрации 01.10.2014 г.
- 1.5. Среднесписочная численность сотрудников за 2023 г. 382 чел.

ООО «ВЗКСМ» является полным правопреемником реорганизованного в форме преобразования ЗАО «ВЗКСМ».

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

1.6. Списочная численность сотрудников:

Категория	На 31.12.21	На 31.12.22	На 31.12.23
Административно-управленческий персонал	69	95	73
Рабочие и служащие	258	283	309
ИТОГО:	327	378	382

1.7. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств:

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность по состоянию на 31.12.2023 г.
Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет		

- 1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале согласно на 31.12.23 г.:
- | Наименование акционера (участника) | Доля в уставном капитале, % |
|------------------------------------|-----------------------------|
| Медведев Сергей Витальевич         | 64,42                       |
| Жалнин Денис Викторович            | 27,61                       |
| Гришко Анатолий Николаевич         | 7,97                        |

1.9. Уставный капитал: Размер уставного капитала в соответствии с учредительными документами – 736,8 тыс. руб.

1.10. Дочерние и зависимые общества: Дочерних и зависимых обществ нет

1.11. Высшим органом общества является Общее собрание участников Общества.

1.12. Исполнительный единоличный орган общества утвержден решением общего собрания участников (протокол б/н от 13.12.2019 г.)

Ф.И.О.	Должность
Жалнин Д.В.	Генеральный директор

1.13. Контрольный орган Общества: Ревизор – Юдаев О.Х. (протокол б/н от 30.06.19г.)

1.14. Текущая деятельность (обычные виды деятельности) общества:

	2021г.	2022г.	2023г.
Выручка от реализации вкл. НДС	893790	876088	937919
Кирпич керамический, тыс. руб.	55,23	44	39,29
%	281799	346436	276075
Гравий керамзитовый, тыс. руб.	17,41	17,40	11,57
%		1553	372
Плитка, тыс. руб.		0,08	0,02
%	61340	13296	18132
Услуги, тыс.руб.	3,79	0,67	0,76
%	22813	130780	151710
Продажа ТМЦ, тыс. руб.	1,41	6,57	6,35
%	35842	622820	1002812
Товары, тыс.руб.	22,16	31,28	42,01
%	1618160	1990973	2387020
Итого, тыс.руб.			
%			

1.15. Инвестиционная деятельность общества:

Вид	Примечание*
Приобретение земельного участка	Нет
Приобретение зданий	Нет
Приобретение оборудования	Произв. оборудование, требующее монтажа 62 ед. стоимостью 112 023 т.р.
Приобретение доходных вложений в материальные ценности	Нет
Приобретение нематериальных активов	325 т.р.
Осуществление собственного строительства (строительство объектов ОС)	135 970 т.р.
Приобретение прочих внеоборотных активов	Нет
Продажа земельного участка	Нет
Продажа зданий	Нет
Продажа оборудования	Нет
Продажа доходных вложений в материальные ценности	Нет
Продажа нематериальных активов	Нет
Продажа прочих внеоборотных активов	Нет

1.16. Финансовая деятельность общества:

Вид	Примечание*
Поступления от выпуска акций, облигаций	нет
Погашение заемных средств	Нет
Погашение облигаций	нет

В сложившейся внешней политической ситуацией и секционными политическими действиями, данная ситуация на финансовый результат и на непрерывность ведения деятельности существенного влияния не оказало, в будущем предприятие будет существовать, 12 месяцев после отчетной даты и исполнять свои обязательства после даты составления бухгалтерской отчетности.

1.17. Деловая активность общества:

Наличие экспортных поставок, в т.ч. в страны СНГ да

Наличие известных покупателей	ООО "Строительный Двор.Комплектация" 64 721/6,96
Наименование покупателя/Выручка от реализации в тыс.руб./Уд. вес в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг) %	ООО "Строительный Двор" 83 459/8,98 ООО «Авангард» 32 063 /3,44 ИП Тагиев Тарель Фуадович 27 917/3,00
Степень выполнения плановых показателей по объему производства продукции (работ, услуг)	Процент выполнения плана за 2023г. составил 86 %
Участие в научно-исследовательских и опытно-конструкторских работах	Не участвует
Участие совместной деятельности	Не участвует
Выпуск собственных векселей и облигаций	Нет

### **Природоохранные мероприятия**

Данные о совокупных затратах на оплату использованных природных ресурсов в 2023г.:  
Плата за загрязнение среды -490 т.р.,

Водный налог – 25 т.р.,

Экологический сбор – 116 т.р.

Мероприятия по охране атмосферного воздуха:

- 1) Инвентаризация источников выбросов атмосферный воздух.
- 2) Разработка проекта нормативов предельно допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух.
- 3) Получение разрешения на выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух.
- 4) Разработка и согласование плана мероприятий по уменьшению выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух в период неблагоприятных метеорологических условий.
- 5) Ведение учета стационарных источников загрязнения и их характеристик.
- 6) Проведение производственного контроля выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух.
- 7) Проведение технического обслуживания установок очистки газа.
- 8) Проведение лабораторных измерений эффективности работы установок очистки газа.
- 9) Обеспечение бесперебойной работы установок очистки газа на уровне их технических характеристик.
- 10) Осуществление мероприятий по предупреждению и устранению аварийных выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух.
- 11) Заключение договора с гидрометеорологической службой на получение прогнозов о наступлении "неблагоприятных метеорологических условий".
- 12) Осуществление мероприятий по сокращению выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух при неблагоприятных метеорологических условиях.
- 13) Обеспечение не превышения установленных технических нормативов выбросов при эксплуатации транспортных средств.

Мероприятия по охране окружающей среды в области обращения с отходами:

- 1) Обеспечение соответствия экологическим и санитарно-эпидемиологическим требованиям мест временного накопления отходов.
- 2) Организация раздельного накопления отходов производства, в зависимости от их классов опасности, а также в соответствии с дальнейшим методом обращения с ними.
- 3) Лабораторные исследования количественного химического анализа отходов. Разработка и утверждение паспортов отходов 1-4 классов опасности, сведений на отходы 5 класса.
- 4) Заключение договоров с лицензированными организациями на передачу отходов производства строго в соответствии с действующими лицензиями.
- 5) Обеспечение передачи отходов, в состав которых входят полезные компоненты и захоронение, которых запрещается организациям, утилизирующим данные виды отходов.
- 6) Соблюдение нормативов образования отходов. Контроль за своевременностью вывоза отходов.
- 7) Обучение сотрудников по программе "Обеспечение экологической безопасности при работах в области обращения с опасными отходами".
- 8) Уборка территории предприятия

Мероприятия по рациональному использованию вод и охране водного объекта:

- 1) Техническое обслуживание очистных сооружений. Техническое обслуживание водозаборных скважин.
- 2) Заключение договора с организацией водопроводно-канализационного хозяйства на отведение сточных вод в централизованные системы водоотведения.
- 3) Контроль качества подземных вод из эксплуатируемых скважин.
- 4) Контроль количества добываемых подземных вод, недопущение превышения уровня добычи подземных вод относительно величины утвержденных запасов.
- 5) Замена приборов учета забора воды из скважин завода.

### Энергосберегающие мероприятия

Данные о совокупных затратах на оплату использованных энергоресурсов в 2023г.:

Электроэнергия – 74 915 т.р.

Газ – 104 902 т.р.

- 1) Экономия электроэнергии освещения за счет применения энергосберегающих технологий
- 2) Определение мест возможной установки приборов для экономии и их ранжирования (цеховое освещение, уличное освещение, подсобные и бытовые помещения, коридоры и кабинеты АБК)
- 3) Детальное изучение рынка энергосберегающих технологий и предложений крупных компаний (датчики движения, датчики присутствия, энергосберегающие лампы, диодные светильники, фотоэлементы)
- 4) Монтаж и ввод в эксплуатацию приборов энергосберегающих технологий
- 5) Экономия электроэнергии на электродвигателях (применение частотных преобразователей, приборов, работающих по нагрузке)
- 6) Восстановление теплоизоляции теплотрассы для снижения теплопотерь
- 7) Утепление помещений для экономии газа за счет снижения количества выработки тепловой энергии.

1.18. Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности - все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

### 1.19. Информация об аудиторе:

Полное наименование проверяющей организации	Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Сервис»
Сокращенное наименование проверяющей организации	ООО «Аудит-Сервис»
ОГРН	1157232027127
ИНН/КПП	ИНН 7203350691, КПП 720301001
Номер и дата регистрационного свидетельства	серия 72 № 002411585 от 20.07.2015г.
Сведения о членстве в саморегулируемом объединении аудиторских организаций	Является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство от 20.08.2015 №7225)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ)	11506036588
Место нахождения (юр. адрес, телефоны, сайт)	625035, г.Тюмень, ул.Республики, д.160, тел.(3452)20-44-87, 20-82-74, факс 32-06-78, <a href="http://www.auditsrv.ru">www.auditsrv.ru</a>

### 1.20. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания *
Незавершенное производство	31.12.23	
Денежные средства	31.12.23	
Финансовые вложения	31.12.23	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.23	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.23	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.23	
Расчеты по налогам и сборам	31.12.23	

Резервы по сомнительным долгам	31.12.23	
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	Нет	Резерв отсутствует
Резерв остатка отпусков (Остатки отпусков)	31.12.23	
Расходы будущих периодов	31.12.23	

## 2. Информация об учетной политике по бухгалтерскому учету

### 2.1. Основные элементы учетной политики

Объект учета	Метод
Порядок признания выручки от реализации товаров (работ, услуг)	По методу начисления
Способ определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	По завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.
Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	По методу «директ-костинг» полностью в отчетном периоде, к которому они относятся
Способ списания расходов будущих периодов	Равномерно в течение периода, к которому они относятся
Способ оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим оплату неденежными средствами	Исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.
Лимит признания активов объектами основных средств	100 тыс.руб.
Способы начисления амортизационных отчислений по отдельн. группам основных средств	Линейный
Способ финансирования ремонта основных средств	Затраты на ремонт включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором произведены ремонтные работы.
Способ оценки нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	Исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов
Способ определения амортизации нематериальных активов	Линейный
Способ оценки материально-производственных запасов	По фактической себестоимости
Способ оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений
Признание дохода по финансовым вложениям	Доходы признаются в составе прочих поступлений.
Порядок включения дополнительных расходов, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств	Признаются в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.
Способ учета специальных инструментов, специальных приспособлений, специального оборудования, специальной одежды	До передачи в произв-во на субсчетах счета 10.10 «Спецоснастка и спецодежда на складе», после передачи в эксплуатацию на счете 10.11 «Спецоснастка и спецодежда в эксплуатации»
Способ погашения стоимости специальной оснастки	Линейный
Способ погашения стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев	Единовременно при передаче в эксплуатацию
Способ учета выпуска готовой продукции	По фактической производственной себестоимости без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)»

Способ учета отгруженных товаров, сданных работ, оказанных услуг	На сч. 45 «товары отгруженные»
Резерв по сомнительным долгам	Создается.
Резерв расходов на отпуск	Создается.
Резерв под обесценение запасов	Не создается
Резерв под обесценение финансовых вложений	Не создается
Применение ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»	Применяется (выбор применения или неприменения только у субъектов малого предпринимательства)
Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности	Аффилированные лица в соответствии с законодательством РФ: -член совета директоров, -единоличный исполнительный орган, -участник, имеющий право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов (уставного капитала) -основной управленческий персонал организации
Применение ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль"	Применяется;
Порядок формирования информации о постоянных и временных разницах	На основании первичных учетных документов непосредственно по счетам налогового учета ;
Отражение в бухгалтерском балансе сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Развернуто на сч. Учета 09 и 77
Способ определения величины текущего налога на прибыль	На основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. п. 20 и 21 ПБУ 18/02;
Метод учета поступления бюджетных средств	По мере фактического поступления ресурсов
Учет остатка средств целевого финансирования в бухгалтерском балансе	По статье «Доходы будущих периодов»
Порядок признания ошибки существенной	Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5%.

## 2.2 Информация об изменениях в учетной политике предприятия в 2020 и 2022 гг.:

Положение учетной политики в новой редакции/вновь введенное/исключенное	Причина внесения изменений и дата, с которой действуют изменения	№ и дата документа, которым утверждены изменения
Переход на применение ФСБУ 5/2019 перспективно	Изменение стандартов	1-П от 01.01.2021
Переход на применение ФСБУ 6/2020 ретроспективно	Изменение стандартов	85-П от 31.12.2021

## 3. Пояснения к отчетности

### 3.1.1. Изменения по содержанию строк Бухгалтерского баланса

Показатель	Код (стар/нов)	На 31.12.22	На 31.12.21	На 31.12.20	Причина расхождения*
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

### 3.2. Информация о связанных сторонах

#### 3.2.1 «Дебиторская задолженность»

Наименование связанной стороны	На 31.12.21	На 31.12.22	На 31.12.23	Примечания
ООО «Любимый город»	5			
ООО «Тюмень-Недра»	12			
ООО «Паритет»	20 700		523	
ООО «ЗКББ»		85 392	123 302	
ООО «ЭРА»		1 218	2 761	

#### 3.2.2 «Краткосрочные финансовые вложения»

Наименование связанной стороны	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21	Примечание
ИП Галкин П.В.	5 646	5 454	5 262	-
ООО «Паритет»	51	51	51	
Медведев Сергей Витальевич	158 857	176 473	198 765	
ООО «ЭРА»	3 452	4 766		
ООО «ЗКББ»	137 140			
<b>Справочно:</b> неисполненные обязательства по сумме основного долга	-	-	-	-
неисполненные обязательства по сумме процентов	-	-	-	-

#### 3.2.3. «Займы и кредиты»

Наименование	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21	Примечание
АЛЬФА-БАНК АО		0	117 548	-
ЗАПАДНО-СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	364 480	284 956		

#### 3.2.4. «Кредиторская задолженность»

Наименование связанной стороны и вид обязательства	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21	Примечания
ООО «Любимый город»		0	0	
ООО «Тюменьнеруд»		0	21 843	
ООО УК «Статус»	2 470	2 470	2 470	

### 3.3. Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

#### 3.3.1. Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах:

Показатель	Код	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21	Причина расхождения	
					На конец года	
Арендованные основные средства		6006	12009	6006	-	-
<b>Справочно:</b> по лизингу			-	13 008	-	-
по договору аренды		6006	12009	6006	-	-
по договору безвозмездного пользования				-	-	

Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	10 786	14 366	367	-	-
<b>Справочно:</b> товарно-материальные ценности, принятые в переработку	-	-	-	-	-
полученные от поставщиков товарно-материальные ценности, использование которых запрещено до момента оплаты	-	-	-	-	-
оборудование, полученное для монтажа	--	--	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатёжеспособных дебиторов	-	-	-	-	-
Обеспечение обязательств и платежей полученные	-	-	-	-	-
Обеспечение обязательств и платежей выданные	-	-	--	-	-

3.3.2. Дополнительная информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Наименование ценностей	Объект/Сумма	Предполагаемый период учета по усл. договора	Наименование связанной стороны
Основные средства, арендованные у связанных сторон	1. Автомобиль PORSCHE PANAMERA TURBO S Лизинг E001XA 72	-	Жалнин Денис Викторович
Основные средства, сданные в аренду связанной стороне	-	-	Наименование связанной стороны
Товарно-материальные ценности связанной стороны, принятые на ответственное хранение	-	-	Наименование связанной стороны

3.3.3. Дополнительная информация о выданных обеспечениях

Вид обеспечения	Сумма, тыс.руб.	Срок действия	Характер обязательства, по которым выдано обеспечение	Примечание
Обеспечения по обязательствам третьих лиц - всего	-	-	-	-
в том числе: залог имущества - всего	-	-	-	-
из них: залог основных средств	-	-	-	-
залог МПЗ	-	-	-	-
Поручительства	-	-	-	-
Банковская гарантия	-	-	-	-
Аккредитив	-	-	-	-

Обеспечения по собственными обязательствам - всего	500 000	28.11.2025	ЗАПАДНО-СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Кредитный договор № 160B00CPQMF от 30.11.2022г.(НКА) Кредитный договор № 160C00CNYMF от 30.11.2022г.(ВКА)	Кредитный до- говор №160B00CPQMF от 30.11.2022г. (НКА) Кредитный до- говор №160C00CNYMF от 30.11.2022г. (ВКА)
в том числе: по видам обеспечений	-	-	-	-

### 3.4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

3.4.1. К строке 2110 «Выручка»:

Основные виды деятельности (по системам налогообложения)	За 2023г.	За 2022 г.	За 2021 г.
Кирпич керамический , тыс. руб.	799 483	748 700	756 269
Гравий керамзитовый, тыс. руб.	234 494	289 041	238 171
Услуги, тыс.руб.	142 362	121 382	51 116
Продажа ТМЦ, тыс. руб.	836 342	519 767	318 041
Итого, тыс.руб.	2 012 681	1 678 890	1 363 597

3.4.2. К строке 2120 «Себестоимость продаж»:

Основные виды деятельности (по системам налогообложения)	За 2023 г.	За 2022 г.	За 2021 г.
Кирпич керамический , тыс. руб.	649 404	497 151	422 447
Гравий керамзитовый, тыс. руб.	179501	194 723	149 577
Услуги, тыс.руб.	114 055	65 651	34 547
Продажа ТМЦ, тыс. руб.	639 614	445 466	299 309
Итого, тыс.руб.	1 582 574	1 202 991	905 880

3.4.3. К строке 2100 «Валовая прибыль (убыток)»:

Основные виды деятельности (по системам налогообложения)	За 2023г.	За 2022г.	За 2021 г.
Кирпич керамический , тыс. руб.	150 079	251 549	333 822
Гравий керамзитовый, тыс. руб.	54 993	94 318	88 594
Услуги, тыс.руб.	28 307	55 731	16 569
Продажа ТМЦ, тыс. руб.	196 728	74 301	18 732
Итого, тыс.руб.	430 106	475 899	457717

3.4.4. К строке 2210 «Коммерческие расходы»:

Статьи затрат <68>	За 2023 г.		За 2022 г.		За 2023 г.	
	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %
Заработная плата	42 948	14	27 808	13	17 935	15
Начисления на заработную плату	12 368	4	8 755	4	5 111	4
Коммунальные платежи	4 264	2			603	1
Охрана труда	3 123	1	486	0	34	0

Амортизация основных средств	4 145	2	1 644	1	744	0
Содержание и текущий ремонт зданий, сооружений и иного имущества	4 802	1	4 933	2	5 638	4
Прочие расходы	227 852	76	186 660	80	91 999	76
Всего	299 502		230 286		122 064	

3.4.5. К строке 2220 «Управленческие расходы»:

Статьи затрат <69>	За 2023 г.		За 2021 г.		За 2022 г.	
	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %
Заработная плата	63 681	37	37 330	21	19 732	26
Начисления на заработную плату	14 785	8	15 358	9	5 605	7
Коммунальные платежи	2 188	1	487	0	649	1
Охрана труда	4 551	3	1 028	1	555	0
Амортизация основных средств	14 777	8	17 683	10	2 970	4
Содержание и текущий ремонт зданий, сооружений и иного имущества	3 770	2	20 525	12	9 305	12
Налоги и сборы	3 782	2	2 642	1	1 403	2
Прочие расходы	67 836	39	82 316	46	36 499	48
Всего	175 370		175 762		76 718	

**3.5. Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности**

3.5.1. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы – нет

3.5.2. Расходы на освоение природных ресурсов –нет

3.5.3. Государственная помощь

Показатель наименование	код	За 2023 год	За 2022 год
		4 239	6 622
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего		-	-
в том числе:		-	-
на расходы по обычным видам деятельности		4 239	6 622
на вложения во внеоборотные активы		-	-
на компенсацию затрат по уплате процентов по кредитам		-	-
На создание рабочих мест		-	-
На участие в выставках		-	-

#### 4. Операции со связанными сторонами

Группы связанных сторон	Характер отношений <80>	Виды операций <81>	Объем со-вершен-ных операций в течение отч. периода	Объем незавер-шенных операций на конец отч. пери-ода
Участники совместной деятельности <82>	НЕТ			
Дочерние хозяйственные общества	НЕТ			
Зависимые хозяйственные общества	НЕТ			
Преобладающие хозяй-ственные общества	НЕТ			
Основное хозяйственное общество (товарищество), в т.ч. :				
ЗАО «Любимый город» ООО «Любимый город»	Общий акционер Медведев С.В.	Поставка товаров Приобретение то-варов	-	-
ООО «ЗКББ»	Участник Генеральный ди-ректор Жалнин Д.В.	Поставка товаров Приобретение то-варов Выдача займа	256 382 629 337 137 140	5 288 19 299 137140
ООО «ЭРА»	Участник Жалнин Д.В.	Приобретение то-варов Поставка товаров Услуги Выдача займа	5 554 1 516	1 607 916 3 452
ООО «Тюменьнеруд»	Общие акционе-ры (участники) Медведев С.В.	Поставка товаров Приобретение то-варов Услуги	0 21 671 0	0 0 0
ЗАО УК «Статус» ООО УК «Статус»	Ген. Директор Медведев С.В.	Оказание услуг	0	2 470
ООО «ТюменьНедра»	Общие акционе-ры (участники) Медведев С.В.	Аренда	29	29
ООО «Паритет»	Общий акционер (Участник) Медведев С.В. Жалнин Д.В.	Поставка ТМЦ (услуги) Услуги Приобретение ТМЦ, услуг Выдача займа Продажа товаров	528 621 765	44 478 51
СЗ ПРОХАУС ООО	Общий акционер (Участник) Медведев С.В. Жалнин Д.В.	Поставка ТМЦ (услуги)	6 515	393
СЗ СВЕТЛЫЙ ООО	Общий акционер (Участник) Медведев С.В. Жалнин Д.В.	Поставка ТМЦ (услуги)	3 509	

КОСМОС ООО СЗ	Общий акционер (Участник) Медведев С.В. Жалнин Д.В.	Поставка ТМЦ (услуги)	7 190	
-долгосрочные вознаграждения				0
Другие связанные стороны (указать)				-
физическое лицо – член совета директоров		X		
Физическое лицо, владеющее более чем 20% общего количества голосов (уставного капитала)	Акционер, член совета директоров Медведев С.В. 64,42% уставн. капитала	Выдано займов Погашение займов	27 000	158 857 0
Физическое лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	Ген.директор Жалнин Д.В.	Продажа -покупка «+», оплата «-»	112	0

**5. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.**

5.1. Основные события после отчетной даты :

Вид события после отчетной даты	Примечания
<b>События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:</b>	
Объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства	Наименование дебитора, сумма задолженности, дата признания дебитора банкротом  НЕТ
Произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату	Вид актива, N и дата документа, которым подтверждается существенное снижение стоимости актива НЕТ
Получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающей устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений организации	Выписка из справки уполномоченного лица, отслеживающего уровень финансового состояния соответствующего общества  НЕТ
Продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был необоснован	Данные о сделке, если убыток оказывается существенным  НЕТ
Объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	Наименование общества и размер объявленных дивидендов НЕТ
Получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату велись переговоры	Данные о размере страхового возмещения, сроках его получения и страховом случае  НЕТ

Обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период	Данные о порядке исправления допущенной ошибки с указанием строк отчетности, которые следует скорректировать  НЕТ
Получение акта выездной налоговой проверки, по результатам которой организация должна доплатить налоги и уплатить пени и штрафы	Дата и N акта, размеры налоговых претензий, а также обоснование возможности оспорить те или иные решения в ходе судебного разбирательства  НЕТ
Обнаружение после отчетной даты того обстоятельства, что процент готовности объекта строительства, использованный для определения финансового результата по состоянию на отчетную дату методом «Доход по стоимости работ по мере их готовности», был необоснован	НЕТ
Получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату велись переговоры	Реквизиты документов, уточненный размер страхового возмещения  НЕТ
<b>События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:</b>	
Принятие решения о реорганизации организации  НЕТ	Дата и N протокола решения уполномоченного органа, другие характеристики
Приобретение предприятия как имущественного комплекса  НЕТ	Дата и N протокола решения уполномоченного органа о приобретении, сумма сделки и другие характеристики
Реконструкция или планируемая реконструкция  НЕТ	Данные выписки, утвержденного календарного плана реконструкции особо значимых объектов
Принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг  НЕТ	Дата и N протокола решения общего собрания или иного уполномоченного органа; объем эмиссии
Крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений  НЕТ	Дата и N протокола решения общего собрания или иного уполномоченного органа; сумма сделки
Пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации  НЕТ	Данные на основании справки уполномоченных органов, независимого оценщика/страховой компании с указанием сумм ущерба и возможного страхового покрытия
Существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты  НЕТ	

5.2. Годовые дивиденды, рекомендованные к распределению по результатам работы организации за 2023 год, не рассматривались.

5.3. Условные факты хозяйственной деятельности:

Вид условного факта	Примечания
Общество участвует в судебном разбирательстве: 1. ООО «Центр экологии и природопользования» /125,7 т.р./ 2. ООО «Союзтеплострой-Сибирь»/7881,9т.р./ 3. АО «Энергосбытовая компания «Восток»/6 т.р./ 4. ОАО «Российские железные дороги» /1154т.р./ 5. АО «Стальмост» /43т.р./ 6.ООО «Металлические конструкции» /115т.р/	Оценка вероятности наступления факта Наименование контрагента, возможная величина потерь и вероятность отрицательного решения суда; ожидаемый срок окончания разбирательства
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены  НЕТ	Возможная сумма доплат по налогам и вероятность оспорить решение в суде; срок окончания проверки и вероятная дата получения акта выездной налоговой проверки
Предъявлен иск к поставщику  НЕТ	Сумма иска и вероятность получения положительного решения в суде
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого производились и другим покупателям  НЕТ	Наименование контрагента, возможная величина потерь с учетом объема поставок "некачественного товара" другим покупателям
Общество выдало обеспечение по обязательствам третьего лица. В случае неисполнения указанным лицом обязательств  НЕТ	Оценка вероятности наступления факта Наименование третьего лица Сумма, которую придется уплатить, включая суммы возмещения судебных издержек по взысканию долга и других возможных убытков
В случае неисполнения обязательств Обществом  НЕТ	Оценка вероятности наступления факта Вид обязательства Наименование кредитора Возможные суммы штрафов, пени, неустоек Возможное выбытие залогового имущества
Обязательства в отношении охраны окружающей среды  НЕТ	Оценка вероятности наступления факта Возможная сумма расходов Наименование мероприятия
Не выполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств  НЕТ	Перечень невыполненных условий Недополученная сумма Сумма затрат, не компенсированных субсидией

6. Операции по прекращаемой деятельности

Вид прекращаемой деятельности (операционный, географический сегмент) <92>	Основание прекращения деятельности (дата и N решения Совета директоров, единственного участника (акционера))	Дата признания деятельности прекращаемой либо период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности организации, если они известны или определимы	Стоимость активов и обязательств, предполагаемых к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности	Возможная величина убытков в связи с превышением балансовой стоимости выбывающих активов с возможной ценой их реализации
НЕТ				

## 7. Аналитические данные

### 7.1. Рентабельность реализованной продукции (Р затр):

Основные виды деятельности *	За 2023 г.	За 2022 г.	За 2021 г.
Кирпич керамический, %	23	50	73
Гравий керамзитовый, %	28	48	19
Услуги, %	24	84	-4
Продажа ТМЦ, %	31	17	4
Итого, %	26	39	51

\*по видам продукции, работ, услуг (из расшифровки к отчету о финансовых результатах)  
Способ расчета:  $R \text{ затр} = \frac{P \text{ вал}}{C \text{ ст}} * 100\%$  (P вал – строка 2100, C ст – строка 2120)

### 7.2. Показатели ликвидности, обеспеченности собственными средствами и оборачиваемости дебиторской задолженности:

Вид показателя	За 2023 г.	За 2022 г.	За 2021 г.
Коэффициент текущей ликвидности	1,51	2,57	0,82
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,34	0,60	0,92
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	31,21	7,48	14,77

Коэффициент текущей ликвидности - Отражает способность организации погасить краткосрочные обязательства за счет оборотных активов, сохранив при этом внеоборотные активы. Нормативное значение 2, не вызывает опасений значение более 1,5.

Способ расчета Коэффициент =  $OA / KO$  (OA = строка 1200 Бух.баланса – задолженность учредителей; KO = строка 1500 Бух.баланса – строки 1530, 1540 Бух.баланса)

Коэффициент обеспеченности собственными средствами определяет степень обеспеченности хозяйственной деятельности организации собственными оборотными средствами, необходимыми для ее финансовой устойчивости. Рекомендуемое значение показателя - 0,1 или более.

Способ расчета Коэффициент =  $(СК + ДО - BOA) / OA$  (СК = строка 1300 Бух.баланса; ДО = строка 1400 Бух.баланса; BOA = строка 1100 Бух.баланса; OA = строка 1200 Бух.баланса)

Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности - определяет скорость оборота дебиторской задолженности организации и определяется как отношение суммы выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг к средней за отчетный период величине дебиторской задолженности организации. Уменьшение коэффициентов в отчетном периоде по сравнению с предыдущим периодом свидетельствует о замедлении оборота задолженности.

Способ расчета Коэффициент =  $V / Дз$  (V = строка 2110 Отчета о финансовых результатах, Дз-средняя стоимость краткосрочной и долгосрочной дебиторской задолженности (строка 1230 Бух.баланса - Суммируются показатели (строка 1230 Бух.баланса) в таком порядке: 1/2 показателя Дз на начало года + 1/2 показателя Дз на конец года и добавляются промежуточные значения показателя Дз (на 1 апреля, на 1 июля, на 1 октября). Полученная сумма делится на 4.

При негативной динамике одного или нескольких показателей делаются предположения о причинах ухудшения финансового положения организации и приводятся данные о мероприятиях, планируемых в целях улучшения показателей деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

