

ООО "Стройинжиниринг"

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

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66Н

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				Переоценка		На конец периода	
			Первоначальная стоимость		Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
			31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.								
Нематериальные активы - всего	5100	31 декабря 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	31 декабря 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	31 декабря 2023 г.		31 декабря 2022 г.		31 декабря 2021 г.	
		На	На	На	На	На	На
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	-	-	-	-	
	5250	За 2022 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	3а 2023 г.	3а 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	180147	162092	176087
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	18078	18078	18507
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	-	-	-

Руководитель

Смолянов Николай

Васильевич

(подпись)

22 Марта 2024 г.



3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)	Накопленная корректировка	Начисление процентов доведения первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2023 г.	-	-	4500	(4500)	-	-	-	-	-
	5315	За 2022 г.	-	-	144000	(144000)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	За 2023 г.	-	-	4500	(4500)	-	-	-	-	-
	5316	За 2022 г.	-	-	144000	(144000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2023 г.	-	-	4500	(4500)	-	-	-	-	-
	5310	За 2022 г.	-	-	144000	(144000)	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель


 (подпись) **Смолянов Николай**
 (расшифровка подписи) **Васильевич**

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	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2023 г.	98550	-	2226510	1891220	-	-	X	432840	-
	5420	За 2022 г.	441993	-	1329163	1008632	-	-	X	98550	-
в том числе:											
Материалы	5401	За 2023 г.	87524	-	781394	547504	-	-	-	321414	-
	5421	За 2022 г.	277458	-	142053	(331987)	-	-	-	87524	-
Основное производство	5402	За 2023 г.	11026	-	1444116	1343716	-	-	-	111426	-
	5422	За 2022 г.	164535	-	1187110	1340619	-	-	-	11026	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель Смолянов Николай Васильевич
(подпись) (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 кратко- срочную 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	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2023 г.	480668	(39829)	2509609	10641	(2536147)	-	15818	-	464771	(24011)	(39829)
в том числе:	5530	3а 2022 г.	507010	-	2040602	-	(2066664)	(280)	-	-	480668	(39829)	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2023 г.	52009	(16004)	795644	-	(806879)	-	15812	-	40774	(192)	(16004)
	5531	3а 2022 г.	77258	-	222215	-	(247229)	(235)	-	-	52009	(16004)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2023 г.	395193	-	1694212	-	(1705901)	-	-	-	383504	-	-
	5532	3а 2022 г.	407428	-	1786659	-	(1798894)	-	-	-	395193	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	3а 2023 г.	4274	-	2306	-	(5272)	-	-	-	1308	-	-
	5533	3а 2022 г.	10233	-	-	-	(5948)	(11)	-	-	4274	-	-
Расчеты по социальному страхованию и об	5514	3а 2023 г.	-	-	27	-	-	-	-	-	27	-	-
	5534	3а 2022 г.	107	-	-	-	(73)	(34)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	3а 2023 г.	23	-	273	-	(276)	-	-	-	20	-	-
	5535	3а 2022 г.	8	-	233	-	(218)	-	-	-	23	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	3а 2023 г.	2516	-	6343	-	(5715)	-	-	-	3144	-	-
	5536	3а 2022 г.	1	-	7100	-	(4585)	-	-	-	2516	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	3а 2023 г.	26653	(23825)	10804	10641	(12104)	-	6	-	35994	(23819)	(23825)
	5537	3а 2022 г.	11975	-	24395	-	(9717)	-	-	-	26653	(23825)	-
Итого	5500	3а 2023 г.	480668	(39829)	2509609	10641	(2536147)	(280)	15818	-	464771	(24011)	(39829)
	5520	3а 2022 г.	507010	-	2040602	-	(2066664)	(280)	-	-	480668	(39829)	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

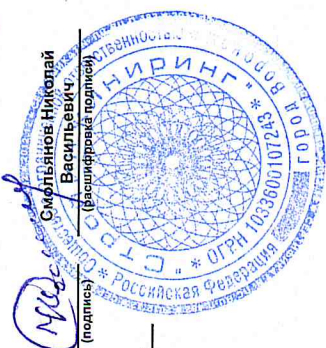
Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
5540	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего								

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2023 г.	-	-	-	-	-
	5571	За 2022 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2023 г.	461030	1479918	(1273872)	(40)	667036
в том числе:	5580	За 2022 г.	865561	1309649	(1713962)	(218)	461030
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2023 г.	325920	225229	(216219)	(5)	334925
	5581	За 2022 г.	368737	815775	(858454)	(138)	325920
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	За 2023 г.	42938	775553	(580806)	-	237685
	5582	За 2022 г.	385115	89903	(432080)	-	42938
Расчеты по налогам и сборам	5563	За 2023 г.	31327	152253	(121238)	-	62342
	5583	За 2022 г.	36663	208036	(213372)	-	31327
Расчеты по социальному страхованию и об	5564	За 2023 г.	19365	41510	(47858)	-	13017
	5584	За 2022 г.	3261	33399	(17295)	-	19365
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	За 2023 г.	8563	211923	(205217)	-	15269
	5585	За 2022 г.	10335	162358	(164130)	-	8563
Расчеты с подотчетными лицами	5566	За 2023 г.	2	27	(23)	-	6
	5586	За 2022 г.	38	28	(64)	-	2
Расчеты с разными дебиторами и кредитор	5567	За 2023 г.	32915	73423	(102511)	(35)	3792
	5587	За 2022 г.	61412	150	(28567)	(80)	32915
Итого	5550	За 2023 г.	461030	1479918	(1273872)	(40)	667036
	5570	За 2022 г.	865561	1309649	(1713962)	(218)	461030

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	-	-	-



Руководитель Смольников Николай Васильевич
(подпись) (василифровка подписи)

22 Марта 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Материальные затраты	5610	1101007	308948
Расходы на оплату труда	5620	145077	171069
Отчисления на социальные нужды	5630	27905	33133
Амортизация	5640	19074	26300
Прочие затраты	5650	151063	653394
Итого по элементам	5660	1444116	1192844
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	94450	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	153509
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1349666	1346353

Руководитель

Смирнов Николай

М.П. Смирнов Николай

(подпись) (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	15987	21055	(14660)	-	22382
Резерв предстоящих отпусков	5701	15987	21055	(14660)	-	22382

Руководитель
Смирлянов Николай Васильевич

(подпись) (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	561183	84845	429000
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	561183	84845	429000
Выданные - всего	5810	-	-	-



 Руководитель **Смольянов Николай**
 (подпись) **Васильевич**
 (расшифровка подписи)



22 Марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель

Смоляков Николай
Васильевич
(подпись)

(расшифровка подписи)

22 Марта 2024 г.



Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Стройинжиниринг»
за 2023 год (тыс. руб.)

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Стройинжиниринг» учреждено решением единственного участника общества №1 от 16 июня 2003г. в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

На основании Федерального закона «О государственной регистрации юридических лиц» в соответствии с представленными сведениями в Единый государственный реестр юридических лиц 21 июня 2003 года Межрайонной инспекцией МНС России по крупнейшим налогоплательщикам по Воронежской области внесена запись о юридическом лице, о чем выдано соответствующее свидетельство серия 36 № 000867425. **ООО «Стройинжиниринг»** присвоен основной государственный регистрационный номер 1033600107243.

Юридический/почтовый адрес: 394028, Воронежская область, г.Воронеж, ул. Волгоградская, д.46а, офис 410/ 394028, Воронежская область, г.Воронеж, ул. Волгоградская, д.46а., офис 410

ИНН: 3666106573

Идентификационный код ОКПО: 14968254

Вид деятельности по отраслям ОКВЭД: 41.20

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Участником общества является физическое лицо. По состоянию на 31.12.2023 г. уставный капитал сформирован полностью.

Участник	Доля в уставном капитале Общества, %
Смольянов Николай Васильевич	50
Николин Сергей Геннадьевич	50

По состоянию на 31.12.2023г. в состав Общества входят 4 обособленных подразделения, не выделенных на отдельный баланс и не имеющих расчетный счет. Общество состоит на учете в налоговых органах по месту нахождения обособленных подразделений.

№ п/п	Наименование ОП	Почтовый адрес
1.	Обособленное структурное подразделение ООО «Стройинжиниринг» в г. Бузулук	461040, Оренбургская обл., город Бузулук, Юго-Западная ул., двлд.4

№ п/п	Наименование ОП	Почтовый адрес
2.	Обособленное структурное подразделение ООО «Стройинжиниринг» в г.Липецк	398040, Липецкая обл., г.Липецк, пл. Metallургов, 2
3.	Обособленное структурное подразделение «Стройинжиниринг» в г.Старый Оскол	309504, г.Старый Оскол, ЮЗ п/р промзона, площадка Фабричная, проезд4
4.	Обособленное структурное подразделение «Стройинжиниринг» в г.Славянск-на-Кубани	353560, Краснодарский край, г.Славянск-на-Кубани, ул. Колхозная, д.2

Аудитором Общества на основании решения участников ООО «Стройинжиниринг» является ООО АФ «Гарант Капитал», являющееся членом СРО Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ 12006066565).

II. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА

Органы управления и контроля Общества

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом в редакции, утвержденной Протоколом общего собрания участников от 31.01.2019 г. № 2/19, Листом изменений к Уставу, утвержденным Протоколом №3/20 от 26.08.2020г., Листом изменений к Уставу, утвержденным Протоколом №3/22 от 21.11.2022г.

К органам управления Общества относятся:

- Общее собрание участников Общества;
- Генеральный директор

Органом контроля Общества является ревизионная комиссия.

Генеральный директор Общества

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор – решением участников (протокол № 1/19 от 14 января 2019 года) Смольянов Николай Васильевич был переизбран на должность Генерального директора сроком на пять лет.

III. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ СИСТЕМЕ

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете», «Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, «Федеральными стандартами бухгалтерского учета», утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Общество осуществляет бухгалтерский учет в автоматизированном виде с использованием информационной системы управления предприятием «1С:Предприятие 8. Управление производственным предприятием», забалансовый учет в автоматизированном виде с использованием информационной системы 1С:Бухгалтерия 7.7.

В 2023г. перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена годовая инвентаризация на основании приказов: №176 от 26.10.2023г., №177 от 26.10.2023г., №187 от 21.11.2023г., №191 от 29.11.2023г., №206 от 21.12.2023г., №208 от 21.12.2023г., №209 от 21.12.2023г., №215 от 29.12.2023г. При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочих доходов и расходов.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом № 191 от 30.12.2022г.

Основными положениями учетной политики являются:

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства - долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Начисление амортизации производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта, определенного решением постоянно действующей комиссии, назначаемой отдельным приказом Генерального директора Общества .

Срок полезного использования объектов основных средств установлен Обществом с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

Активы, в отношении которых выполняются условия их признания в качестве объектов основных средств в соответствии с пунктом 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью не более 100 тыс. рублей учитываются в составе материально-производственных запасов.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов. Результат от продажи (прибыль или убыток) основных средств в Отчете о финансовых результатах отражается свернуто (п.44 ФСБУ 6/2020).

Запасы

К запасам Общество относит активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- комплектующие материалы, используемые при монтаже;
- запасные части и расходные материалы для ремонта оборудования, инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества;
- спецодежду, специальные инструменты и специальное оборудование;
- инвентарь, хозяйственные принадлежности и другие материалы.

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Списание материалов осуществлялось Обществом по средней себестоимости и производилось по каждому виду запасов путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска в производство.

Резерв под обесценение запасов в 2023 году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Незавершенное производство

По состоянию на 31.12.2023 незавершенное производство составило 111 426 тыс. руб. Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по прямым статьям затрат.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок).

В отчетности задолженность с покупателями и заказчиками показана за минусом резервов по сомнительным долгам.

Резервы

В 2023 году Общество в соответствии с п.3.12.1 учетной политики сформировало следующие виды оценочных резервов:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв на предстоящую оплату отпусков.

Сальдо по перечисленным резервам на 31.12.2023г. составляет:

- резерв по сомнительным долгам – 24 011 тыс. руб.
- резерв по предстоящим расходам отпусков – 22 382 тыс. руб.

Признание выручки

Выручкой от обычных видов деятельности (выполнение работ, оказание услуг) признается Обществом на основании первичных документов, предъявленных покупателям и условий действующих договоров.

Выручку от реализации товаров и прочего имущества Общество признает на дату перехода права собственности.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

В конце отчетного периода управленческие и коммерческие расходы списаны непосредственно на уменьшение доходов от обычных видов деятельности на счет «Продажи».

Существенные изменения в учетную политику на 2024 год не вносились.

Связанные стороны

В соответствии с пунктом 4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами Общества являются:

- Учредители: Смольянов Николай Васильевич, Николин Сергей Геннадьевич.
- Взаимосвязанные общества с учредителями : ООО «Галант», ООО «Оконные технологии», ООО «Промкабель», ООО «ВоронежПутьстрой», ООО «Лесная сказка», ООО «Управляющая компания «Пятницкого 65А», ООО «Промкабель-Сервис», ООО «Торгинвест».

IV. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Расшифровка выручки по строке 2110 формы «Отчет о финансовых результатах»

Выручка от реализации по всем видам деятельности в отчетном периоде получена в сумме 1 405 667 тыс. рублей. По сравнению с 2022 годом наблюдается уменьшение показателя выручки от продажи товаров, работ и услуг на 4,14 %.

тыс.руб.

	2023 г.	2022 г.
Выручка всего,	1 405 667	1 466 310
в т.ч. по видам деятельности		

строительство, капитальный и текущий ремонт	1 379 840	1 416 718
ПИР	3 981	26 496
аренда имущества	20 449	22 250
прочие виды деятельности	1 397	846

Расшифровка себестоимости продаж по строке 2120 формы «Отчет о финансовых результатах»

Себестоимость продаж по всем видам деятельности в отчетном периоде составила 1 349 666 тыс. рублей. По сравнению с 2022 годом наблюдается увеличение показателя себестоимости товаров, работ и услуг на 0,246 %.

	2023 г.	2022 г.
Себестоимость всего,	1 349 666	1 346 353
в т.ч. по видам деятельности		
строительство, капитальный и текущий ремонт	1 326 946	1 313 096
ПИР	3 148	13 006
аренда имущества	18 264	19 597
прочие виды деятельности	1 308	654

Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование основных видов прочих доходов и расходов	Сумма доходов 2023, тыс. руб.	Сумма расходов 2023, тыс. руб.	Сумма доходов 2022, тыс. руб.	Сумма расходов 2022, тыс. руб.
Курсовые разницы	57	15	68	83
Проценты, полученные/уплаченные за использованием ден.средствами	5 675	961	5 256	144
Реализация основных средств		412	238	
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	40		218	
Операции, связанные с реализацией прочего имущества	5 701	5 494	22 192	21 654
Прочие доходы/расходы	1061	2 011	912	50 654

Наименование основных видов прочих доходов и расходов	Сумма доходов 2023, тыс. руб.	Сумма расходов 2023, тыс. руб.	Сумма доходов 2022, тыс. руб.	Сумма расходов 2022, тыс. руб.
Доходы в виде восстановления резервов	16 760		2 553	
Расходы, связанные с оплатой кредитных организаций		11 553		6 444
Возмещение убытков к получению	1 398		792	
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности				235
Штрафы, пени, неустойки к получению	10 641	2 297	4 703	6 978
Убыток прошлых лет				7 441
ИТОГО	41 333	22 743	36 932	93 633

Показатели отложенного налога согласно ПБУ 18/02

Расходы по налогу на прибыль составили:

Показатели	тыс.руб.	
	2023г.	2022г.
Прибыль до налогообложения (стр.2300 формы №2)	74 591	63 256
Ставка налога на прибыль	20	20
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	14 918	12 651
Постоянные налоговый расход (доход)	191	341
Всего	15 109	12 992

Постоянные налоговые обязательства возникли в результате превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения.

В Отчете о финансовых результатах расходы Общества по налогу на прибыль показаны как совокупность сумм:

Показатели	тыс.руб.	
	2023г.	2022г.
Всего, в т.ч.	15 109	12 992
Текущий налог	12 920	21 599
Отложенный налог	2 189	- 8 607

Движение отложенных налоговых активов в 2023 году:

тыс.руб.

Остаток на 31.12.2022	8 018
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	0
Списано за отчетный период	3174
Остаток на 31.12.2023	4 844
Всего: (строка 1180)	4 844

Отложенные налоговые активы Общества сформированы в результате отличий в бухгалтерском и налоговом учете при отражении убытка при выбытии основных средств и создания резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете.

Движение отложенных налоговых обязательств в 2023 году:

тыс.руб.

Остаток на 31.12.2022	3 629
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	155
Списано за отчетный период	984
Остаток на 31.12.2023	2 800
Всего: (строка 1420)	2 800

Отложенные налоговые обязательства Общества сформированы в результате отличий в бухгалтерском и налоговом учете применения ФСБУ 6/2020 с 2022 года при восстановлении в бухгалтерском учете ранее начисленной амортизации при пересмотре сроков полезного использования основных средств при их дальнейшей эксплуатации.

V. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ОПЕРАЦИЙ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

К связанным сторонам относятся:

Юридические лица (Учредители)

№ п/п	Наименование юридического лица	Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом Общества	% в Уставном капитале
1.	Наименование: ООО «Лесная сказка» Место нахождения: 394028, г. Воронеж, ул. Волгоградская, д.46А, оф.310 Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100
2.	Наименование: ООО «Оконные технологии» Место нахождения: 394028, г. Воронеж, ул. Волгоградская, д.46 А, оф.403 Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100
3.	Наименование: ООО «Промкабель» Место нахождения: 394028, г.Воронеж, ул.Волгоградская, 46А, оф.35 Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100

4.	Наименование: ООО «УК «Пятницкого 65А» Место нахождения: 394036, г.Воронеж, ул.Пятницкого, 65а, оф.401 Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100
5.	Наименование: ООО «Торгинвест» Место нахождения: 394036, Воронежская обл., г. Воронеж, ул. Пятницкого, д. 65а Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100
6.	Наименование: ООО «Галант» Место нахождения: 394028, г. Воронеж, ул. Волгоградская, д.46 А, оф.409 Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100
7.	Наименование: ООО «Воронежпутьстрой» Место нахождения: 394028, г.Воронеж, ул. Волгоградская, 46А, оф.406А Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100
8.	Наименование: ООО «Промкабель-Сервис» Место нахождения: 394028, г.Воронеж, ул.Волгоградская, 46А, оф.205 Почтовый адрес: тот же	Физическое лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставного капитала	100

Физические лица.

№ п/п	ФИО	Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом Общества
1.	Смольянов Николай Васильевич	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, 50%. Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа (генеральный директор)
2.	Николин Сергей Геннадьевич	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, 50%

Операции Общества со связанными сторонами приведены ниже:

тыс.руб.

Наименование	2023 год				2022 год			
	Доход	Расход	ДЗ на 31.12.23	КЗ на 31.12.23	Доход	Расход	ДЗ на 31.12.22	КЗ на 31.12.22
ООО «Лесная сказка»	1 160	-	-	-	1 146	-	81 940	-
ООО «Оконные технологии»	199	74	11	-	1 161	-	140	-
ООО «Промкабель»	780	5 880	-	-	269	5 694	-	619
ООО «УК «Пятницкого 65А»	254	-	21	-	254	-	21	-

Наименование	2023 год				2022 год			
ООО «Торгинвест»	-	-	-	-	-	72	39 929	
ООО «Галант»	15	-	1	64 750	2 442	-	119	67 250
ООО «Воронежпуть-строй»	856	-	-	-	1 462	-	121	5 000
ООО «Промкабель-Сервис»	-	634	-	10	-	1 965	-	39
ИТОГО	3 264	6 588	33	64 760	6 734	7 731	122 270	72 908

В 2023 году учредителям было начислено и выплачено дивидендов на сумму 23 300 тыс. руб.

Вознаграждение ключевому управленческому персоналу

В 2023 году ключевому управленческому персоналу выплачено краткосрочных вознаграждений, включая страховые взносы, 3563 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе не начислялись и не выплачивались.

VI. Потенциальные обязательства

Оценочные обязательства

Информация по оценочным обязательствам раскрыта в таб. 7 Пояснений к бухгалтерской отчетности и включает в себя данные по остаткам и движению средств резервов по оплате предстоящих отпусков.

Условные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

Генеральный директор

МП

22 марта 2024 г.



Смолянов Н.В.