

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
Акционерного общества «Специмонтакстрой»  
за 2023 года

КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ  
Наименование, регистрация, адрес

Полное фирменное наименование Общества	АО «Специмонтакстрой»
Сокращенное фирменное наименование Общества	АО «Специмонтакстрой»
Дата государственной регистрации	«21» мая 2013 г.
Номер свидетельства о государственной регистрации	38 № 003616910
Юридический адрес	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 17 по Иркутской области
Место нахождения Общества	664017, Иркутская область, г.о. Город Иркутск, ул. Деромонтова, дом 343/1
Почтовый адрес	664017, Иркутская область, г.о. Город Иркутск, ул. Деромонтова, дом 343/1
Телефон	+7 (3952) 48-63-17
Адрес электронной почты	sm5-zao2013@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	3811167567
Адрес электронной страницы (страниц) в сети «Интернет»	Не имеется

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в	5200	за 2023г.	12 546	(2 804)	1 989	(193)	193	(1 415)	-	-	-	14 342
в том числе:	5210	за 2023г.	4 571	(2 189)	8 654	(679)	460	(1 075)	-	-	-	12 546
Офисное оборудование	5201	за 2023г.	266	(125)	185	(66)	66	(112)	-	-	-	385
Учтено в составе доходных вложений в материальные	5220	за 2023г.	-	-	58	-	-	(76)	-	-	-	266
в том числе:	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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	5240	за 2023г.	-	-	3 661	(800)	872
в том числе:	5250	за 2023г.	-	-	8 654	(8 654)	-
Подъемник фасадный ZLР630	5241	за 2023г.	-	-	3 288	800	872
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

### 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 том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств 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.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые.	5283	660	660	2 240
Основные средства, переданные на консервацию	5284	-	-	-
Иное использование основных средств	5285	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Переоценка ОС не производилась.

Обесценения ОС и восстановления обесценения не производилось.

ОС, предоставленных за плату во временное пользование не имеется.

Объектов учета аренды, которые оказывают или способны оказать влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств не имеется.

У Общества отсутствуют договоры аренды для предоставления права пользования активом и обязательства по аренде.  
Прочих внеоборотных активов не имеется.

4. Запасы

4.1. Наименование и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	4.1. Наличие и движение запасов				Изменения за период					На конец периода		
			На начало года			всего		в том числе			в том числе			
			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.	2 528	-	2 528	185 577	(186 588)	-	-	X	1 517	-	1 517	
	5420	за 2022г.	960	-	960	98 462	(97 245)	-	-	X	2 528	-	2 528	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1 023	-	1 023	12 372	(12 032)	-	-	16 348	1 363	-	1 363	
	5402	за 2022г.	612	-	612	8 189	(7 778)	-	-	8 398	1 023	-	1 023	
Готовая продукция	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2022г.	-	-	-	44 050	(44 050)	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	1 154	-	1 154	129 001	(130 155)	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	63	-	63	90 273	(89 182)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные под МПЗ	5407	за 2023г.	351	-	351	154	351	-	-	-	154	-	154	
	5427	за 2022г.	285	-	285	351	(285)	-	-	-	351	-	351	

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

По результатам инвентаризации имущества и финансовых обязательств, проведенной перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (приказ № 17-од от 29.09.2023 г.) расхождений между данными инвентаризации и бухгалтерского учета не выявлено.

## 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		
			утиченная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающ исся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в крат- диторскую дебиторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	утиченная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	95 654	-	15 727	-	(52 746)	-	-	-	X	X	93	58 782
	5530	за 2022г.	97 627	(1 266)	11 363	-	(13 348)	-	(1 266)	-	-	54	12	95 654
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	95 209	-	14 096	-	(52 389)	-	-	-	-	-	56 916	-
	5531	за 2022г.	97 135	(1 266)	11 342	-	(13 268)	-	(1 266)	-	-	-	95 209	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	132	-	398	-	-	-	-	-	-	-	529	-
	5532	за 2022г.	190	-	7	-	(65)	-	-	-	-	-	132	-
Прочая	5513	за 2023г.	313	-	1 233	-	(358)	-	-	-	54	93	1 336	-
	5533	за 2022г.	302	-	14	-	(15)	-	-	-	-	12	313	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	95 654	-	15 727	-	(52 746)	-	-	-	X	X	93	58 782
	5520	за 2022г.	97 627	(1 266)	11 363	-	(13 348)	-	(1 266)	X	-	12	95 654	-

Наименование показателя	Код	5.2. Прочечная Дебиторская задолженность			
		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	
Баланс		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части "Гросс-ар"	5542	-	-	-	-
	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	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторску ю задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5560	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2022г.	4 933	9 493	-	(2 863)	-	-	X	X
	5561	за 2023г.	6 883	2 245	3	(4 211)	-	-	-	12
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2023г.	291	1 306	-	(193)	-	-	-	1 403
авансы полученные	5582	за 2023г.	2 890	273	-	(2 872)	-	-	-	291
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2023г.	1 352	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5584	за 2023г.	1 200	5 485	-	(1 096)	-	-	-	5 834
займы	5585	за 2023г.	-	223	3	(74)	-	-	-	1 352
прочая	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	3 290	2 702	-	(1 573)	-	-	-	4 473
	5588	за 2023г.	2 793	1 750	-	(1 265)	-	-	-	3 290
Итого	5570	за 2023г.	4 933	9 493	-	(2 863)	-	-	X	X
	5570	за 2022г.	6 883	2 245	3	(4 211)	-	X	54	93
										11 710
										4 933

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

#### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Учредительские затраты			
Расходы на оплату труда	5610	12 032	7 698
Отчисления на социальные нужды	5620	93 797	67 409
Амортизация	5630	17 728	11 662
Прочие затраты	5640	1 415	1 075
Итого по элементам	5650	7 043	5 137
Фактическая себестоимость проданных товаров	5660	132 015	92 981
Изменение остатков (прирост (-)); незавершенного производства, готовой	5665	-	-
Уменьшение остатков (уменьшение (+)); незавершенного производства, готовой	5670	-	(1 092)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5680	1 154	-
	5600	133 169	91 889

#### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Повышено	Списано как избыточное	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего						
в том числе:						
Резерв на выплату ежегодных отпусков	5700	4 822	4 042	(4 532)	(2 121)	2 211
	5701	4 822	4 042	(4 532)	(2 121)	2 211

#### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего				
в том числе:				
	5800	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
	5801	-	-	-
	5810	-	7 776	-
Признание залога на нежилое помещение	5811	-	7 776	-

#### Информация о связанных сторонах

##### Полный перечень связанных сторон

Антипин Николай Олегович	100%	Участник/акционер, владеющий более 20% в УК Общества
Никифоров Иван Иванович		Единоличный исполнительный орган

##### Реализация товаров и услуг, прочие услуги для связанных сторон по состоянию на 31.12.2023

Реализации товаров и услуг для связанных сторон не производилось.

Приобретение материалов, работ, услуг у связанных сторон по состоянию на 31.12.2023

в тыс. руб.					
№ п/п	Наименование контрагента	Договор	Задолженность на 01.01.2023	Оказаны услуги в 2023 г.	Получена оплата в 2023 г.
	ИП 1 Антипин Н.О.	Договор оказания ИТ-услуг	17	209	226
	Итого		17	209	226
					0

Резервов по сомнительным долгам по связанным сторонам на 31.12.2023 не имеется.

В 2023 году Общество государственную помощь не получало.

Информация о государственной помощи

Общество в совместной деятельности не участвует.

Информация об участии в совместной деятельности

Обществом не принято решения о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности.

Информация по сегментам

На момент составления данных пояснений у Общества отсутствовала информация о возникших событиях после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

События после отчетной даты

На 31.12.2023 у Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, а также:

- не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- учетные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

Информация по прекращенной деятельности

Виды деятельности, в отношении которых принято решение о прекращении, отсутствуют.

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)

28 марта 2024 г.

Никифоров Иван \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

