

100бщество с Ограниченной Ответственностью

Совместное Предприятие

«Балтдормостстрой»

Россия, 236022, г. Калининград, Советский проспект 43, ИНН 3904039600 тел.: (4012)-98-80-40, e-mail: skbdms@mail.ru

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

1. ООО СП «Балтдормостстрой» - свидетельство о регистрации СП 1127/1000 от 31.03.2000г.
 - основной государственный номер № 10239000584553
 - предприятие состоит на налоговом учете в МРИ №9 МНС РФ г. Калининград - ИНН 3904039600 КПП 390601001
 - юридический и почтовый адрес: РФ, 236022, г. Калининград, Советский проспект,43
 - основной вид экономической деятельности: - строительство автомобильных дорог и автомагистралей код ОКВЭД 42.11., иная коммерческая деятельность, незапрещенная законодательством РФ

Состоит в Ассоциации НП «СРО «Строительный союз Калининградской области»» и имеет допуск к определенным видам строительных работ, которые оказывают влияние на безопасность строительства: капитальный ремонт автодорог, строительство и реконструкция автодорог и искусственных сооружений, работы по монтажу стальных конструкций и прочие виды строительных работ.

Ежегодно предприятие выполняет заказы на федеральных, областных и городских дорогах области.

Действующие лицензии, экспертизы:

- по отходам (5 класс), аккредитована лаборатория по испытанию выпускаемой продукции (асфальт, бетон и прочая дорожно-строительная продукция), получена аккредитация на 4-х электронных площадках.

В 2015 году получена бессрочная лицензия в Федеральной службе по экологическому и атомному надзору на осуществление эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности № ВХ-00-015495 от 21 июля 2015года.

Получено Уведомление о дополнении к лицензии 17.12.2021г., в связи, с чем отнесены к опасным производственным объектам согласно Свидетельства о регистрации А21-02543 от 10 октября 2022г:

-Сеть газопотребления ООО СП «Балтдормостстрой» - А21-02543-0002

-Площадка установки производства битумной эмульсии-A21-02543-0006

- Сеть газопотребления ООО СП «Балтдормостстрой» г. Черняховск-A21-02543-0007

Выполнено обязательное страхование по объектам ОПО на асфальтобетонных заводах на сумму -47,1 тыс. руб.

В 2023г. произведена утилизация отходов на сумму 165 тыс. руб.

В 2023г. получен проект по санитарной защитной зоне на асфальтобетонном заводе в г. Черняховске (АБЗ №2) стоимость проекта 678,0 тыс. руб.

Использовано средств на обучение специалистов – 38,2 тыс. руб.

2. ООО СП «Балтдормостстрой» имеет подразделения-производственные базы:

- п. Прибрежный Калининградской области - завод для выпуска асфальта.

- п. Прибрежный Калининградской области - завод для выпуска бетона и бетонных изделий

- п. Прибрежный Калининградской области - установку по изготовлению битумной эмульсии

- г. Черняховск Калининградской области ул. Промышленная,10 – завод для выпуска асфальта

3. Бухгалтерская отчетность Общества формируется в соответствии с положениями Учетной политики по бухгалтерскому учету и действующими в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Годовая отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета и представляется в налоговые органы, органы статистической отчетности и учредителям, в сроки предусмотренные законодательством и Федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год Общества состоит:

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2023г.

- Отчета о финансовых результатах за 2023г.

- Отчета об изменениях капитала за 2023г.

- Отчета о движении денежных средств за 2023г.

- Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023г.

На момент составления бухгалтерской отчетности единоличным исполнительным органом Общества является:

- Генеральный директор Акулов Алексей Викторович, приказ № 407 от 29 декабря 2020 года.

- Ответственность за составление бухгалтерской отчетности возложена на главного бухгалтера Лобову Анну Викторовну

Общество применяет общую систему налогообложения, использует специализированную бухгалтерскую программу «1-С Предприятие 8.3», программу WinRik (для работы с проектно-сметной документацией, составления КС-2), акты выполненных работ по государственному и муниципальным контрактам формируются в ЕИС.

- Инвентаризация активов происходит один раз в год, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. В 2023 году на основании приказа № 541 от 09.11.2023 г., № 624 от 29.12.2023 г. проведена инвентаризация материальных ценностей, денежных средств и незавершенного строительства.

Инвентаризация основных средств проведена на основании приказа 542 от 09.11.2023 года.

Инвентаризация расчетов с покупателями и поставщиками (инф № 17) проведена на основании приказа № 623 от 29.12.2023г. по состоянию на 31.12.2023 г.

В результате проведенных в 2023 году инвентаризаций искажения данных бухгалтерского и складского учета, недостач и излишков материальных ценностей не выявлено.

1. Общество не планирует изменение учетной политики на 2024 год
Информация о применяемой учетной политике:

А) Доходы

- Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется по отгрузке товаров (выполнении работ, услуг) и предъявлению покупателю (заказчику) расчетных документов.

- При выполнении работ долгосрочного характера по договорам, предусматривающим поэтапное выполнение работ, применять счет 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам».

- Выручка от выполнения работ долгосрочного характера признается в бухгалтерском учете по мере готовности (пункт 13 ПБУ 9/99). При этом финансовый результат определяется методом «Доход по стоимости работ по мере готовности» (пункт 17 ПБУ 2/2008). Мера готовности определяется планово-техническим отделом.

Б) Расходы

- Счет 26 «Общехозяйственные расходы», признаются в выполненных работах (по видам объектов), путем ежеквартального списания в дебет счета 90 (пункт 9 ПБУ 10/99).

- Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

- Счет 23 «Вспомогательное производство» ежемесячно рассчитывается диспетчерской службой по плановой цене, а по окончании месяца происходит расчет себестоимости фактической цены по подразделению.

В) Запасы

- Приобретение и заготовление материалов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение.

- Согласно п.20 Методических указаний МПЗ, запасы которые морально устарели, полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражаются в бухгалтерском балансе с учетом резерва начисленного под их обесценение по сч. 14.

- При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой, включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца, и все поступления за месяц (отчетный период).

Г) Основные средства

- Основные средства принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату (как новых, так и бывших в эксплуатации), признавать сумму фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление за исключением налога на добавленную стоимость.

- При начислении амортизации объектов основных средств, в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

- Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 (либо меньшего лимита) рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на себестоимость в момент их ввода в эксплуатацию.

5 Средняя численность за 2022 год составила 238 человек

- рабочие	173 чел.
- ИТР	38 чел.
- руководители	17 чел.

Расходы на оплату труда составляют: всего – 247 099 тыс. рублей

Заработная плата в 2022 году – 191 313 тыс. руб., отчисления на социальные нужды – 55 786 тыс. руб., заработная плата руководящего состава предприятия (генеральный директор, главный бухгалтер, заместитель генерального директора, заместитель генерального директора по материально-техническому обеспечению, заместитель генерального по технике, заместитель генерального директора по производству) составляет – 7 445 тыс. руб., отчисления на социальные нужды – 2 300 тыс. руб., средняя заработная плата по предприятию в 2022 году составляет – 54 975 руб. (учетом списочного количества 290 человек).

Средняя численность за 2023 год составила 248 человек -

- рабочие	193 чел.
- ИТР	38 чел.
- руководители	17 чел.

Расходы на оплату труда составляют: всего – 294 343 тыс. рублей

Зарботная плата в 2023 году – 224 514 тыс. руб., отчисления на социальные нужды – 69 829 тыс. руб., заработная плата руководящего состава предприятия (генеральный директор, главный бухгалтер, главный инженер, заместитель генерального директора, заместитель генерального директора по материально-техническому обеспечению, заместитель генерального директора по производству) составляет – 8 459 тыс. руб., отчисления на социальные нужды – 2 614 тыс. руб., средняя заработная плата по предприятию в 2023 году составляет – 61 747 руб. (учетом списочного количества 303 человека).

Для целей настоящего Положения под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

6. В 2023 году выпуск готовой продукции составил:

- выпуск асфальта п. Прибрежный –	90 035 тн	в 2022г. –	100 899 тн
- выпуск асфальта г. Черняховск –	82 269 тн	в 2022г. –	82 617 тн
Всего асфальта за 2023 год –	172 304 тн	в 2022г. –	183 516 тн
- выпуск прочей продукции: битумная эмульсия – 1043 тн			

7. За 2023 год Обществом выполнены работы на 21 объектах города и области.

Основные заказчики:

- ГКУ КО «Управление дорожного хозяйства Калининградской области» сумма выручки с НДС –	1 771 826 тыс. руб.
- МКУ «ГДСР» -	469 799 тыс. руб.
- ЗАО «ДСП» -	312 283 тыс. руб.
- ГПКО «ДЭП №2» -	58 527 тыс. руб.
- ОАО «ЧЕРНЯХОВСКИЙ РАЙАВТОДОР» -	140 882 тыс. руб.
- ООО «ГАММА-ДВ» -	23 894 тыс. руб.
- Прочие заказчики –	20 390 тыс. руб.

Итого выручки с НДС за 2023 г. от выполнения СМР 2 797 601 тыс. руб.

8. Информация о связанных сторонах

Участники:

Юридические лица:

В составе участников ООО СП «Балтдормостстрой» отсутствуют юридические лица.

Физические лица:

Размер долей участников ООО СП «Балтдормостстрой» составил:

- 75,00%	1 867 680 руб.	Лейбович Павел Геннадьевич (бенефициарный владелец)
- 20,00%	498 048 руб.	Мнацаканов Гурген Эдуардович
- 5,00%	124 512 руб.	Имрасас Артурас
Всего: 100%	2 490 240 руб.	

Договора в 2023 году о совместной деятельности не заключались.

Физические лица – члены Совета директоров ООО СП «Балтдормостстрой»	Вознаграждение членам совета директоров за 2023г.
Лейбович Павел Геннадьевич	0
Мнацаканов Гурген Эдуардович	0
Имрасас Артурас	0
Итого:	0

Выплаты Совету директоров за 2023 год не производились.

Согласно протокола общего собрания участников от 03 октября 2023 года начислены дивиденды с нераспределенной прибыли от ООО «Дороги Черняховска», решение единственного участника от 02 октября 2023 года в размере 5 000 000 (Пять миллионов) рублей, и согласно приказа № 473 от 03 октября 2023 года выплачены в полном объеме, а также перечислен в бюджет НДФЛ с дивидендов.

По итогам 2021года , 2022 года и 9 месяцев 2023 года, и протокола от 14 ноября 2023 года общего собрания участников Общества распределена часть нераспределенной прибыли в размере 117 411 764 (Сто семнадцать миллионов четыреста одиннадцать тысяч семьсот шестьдесят четыре) рубля, и согласно приказа 561 от 20 ноября 2023 года начислены, и выплачены дивиденды в полном объеме, а также перечислен в бюджет НДФЛ с дивидендов.

Решений по выплатам за 2023 год по итогам года на дату сдачи бухгалтерской отчетности не принималось.

Операции со связанными сторонами представлены в таблице:

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операций каждого вида за отчетный период без НДС		Не завершены по состоянию на отчетную дату операции, тыс. руб. Без НДС
			Тыс. руб.	%	
ООО «Дороги Черняховска»	ООО СП «БДМС» имеет 100% в Уставном капитале организации	Договора по выполненным работам, оказания, прочих услуг (без НДС) продажа	24 566	0,9	5 993
		Договора с поставщиком материалов, работ, услуг (без НДС) покупка	2 862	0,10	0
ООО «Балтдормостстрой Инвест»	ООО СП «БДМС» имеет 51% в Уставном капитале организации	Договора по выполненным работам, оказания, прочих услуг (без НДС) продажа	0	0	0
		Договора с поставщиком материалов, работ, услуг (без НДС) покупка	0	0	0

Резервы по сомнительным долгам по расчетам связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанными сторонами не было.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2023 г.

9. стр. баланса 1150 – основные средства за 2023 год – 412 168 286 руб., в том числе остаточная стоимость основных средств – 331 886 559 руб., капитальных вложений в строительство основных средств - 66 486 794 руб. и оборудования к установке 13 794 933руб.

В тыс. руб.

Группа учета Основных средств	Стоимость		Амортизация	
	на начало периода	на конец периода	на начало периода	на конец периода
Основные средства ООО СП «Балтдормостстрой» - всего, в том числе:	469 230	624 813	178 759	292 927
Здания	89 849	93 639	35 292	38 752
Сооружения	38 840	38 630	12 389	16 729
Машины и оборудование (в том числе офисное)	76 393	162 775	32 195	63 978
Транспортные средства	204 438	268 170	96 180	168 381
Производственный и хозяйственный инвентарь	362	362	361	362
Земельные участки	53 123	55 012		42
Другие виды основных средств	6 225	6 225	2342	4 683

Сроки полезного использования объектов основных средств рассчитываются исходя из сроков полезного использования амортизируемого имущества на основании ФСБУ 6/2020, 25/2018

Наименование группы объектов ОС	Срок полезного использования
Здания	121- 361 мес.
Сооружения	61 - 361 мес.
Машины и оборудование (в т.ч. офисное оборудование)	13 -241 мес.
Транспортные средства	37 – 121 мес.
Производственный и хозяйственный инвентарь	25 – 180 мес
Земельные участки	301 – 588 мес.

Объекты недвижимости, принадлежащие Обществу в 2023 году не обременены залогами, в спорах под арестом или запрещением не состоят.

Счет 08.03 «Капитальные вложения в строительство основных средств»:

На 31.12.2023 г. произведена инвентаризация «Незавершенное строительство», согласно приказа № 624 от 29.12.2023г.

Объекты	Сальдо на 31.12.2022г., руб.	Сальдо на 31.12.2023г., руб.	Пояснение
0891Стр-во (Металлич. Резервуары д/хранения битума 500 м3 с котлом для нагрева термомасла-3 шт)	0	21 662 185	
084 Строительство (Подъездная дорога АБЗ-2 г.Черняховск)	9 189 667	9 189 667	
089 Строительство (Площадка для инертных материалов АБЗ г. Черняховск)	10 261 999	10 261 999	
0824 Строительство (Многоквартирного жилого дома г.Советск, ул.Титова 9)	25 372 942	25 372 942	
Итого:	44 824 608	66 486 793	

Амортизация основных средств начисляется линейным методом.

10. стр. **баланса 1170** Финансовые вложения за 2023 год: 17 100 руб.

Счет 58 – субсчет «Паи и акции»

Обществу принадлежат доли в уставном капитале: ООО «Дороги Черняховска» - 10 тыс. руб. – 100%, ООО «Балтстройбетон» - 2 тыс. руб. – 20%, ООО «Балтдормостстрой Инвест» - 5,1 тыс. руб. – 51%.

11. стр. баланса 1180 – отложенные налоговые активы (сч. 09) за 2023 год - 35 084 857 руб.

Субконто	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 31.12.2023 г.
Внеоборотные активы	23 780	23 780
Расходы будущих периодов		15 234
Материалы	1550	325
Основные средства	1 908 897	1 858 653
Оценочные обязательства и резервы	3 370 602	3 896 862
Арендные обязательства	1 387 979	29 290 003
ИТОГО:	6 692 808	35 084 857

12. стр. баланса 1190: прочие внеоборотные активы – сч. 97 - 917 421 руб. (расходы будущих периодов)

13. стр. баланса 1210: Запасы, состоят из:

- Материалы - 140 812 570 руб.
- Материалы (незавершенное производство) - 4 129 393 руб.

ИТОГО: 144 941 963 руб.

14. стр. баланса 1230: общая дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	Сальдо 31.12.2023г., руб.	Сальдо на 31.12.2022г., руб.	Сальдо на 31.12.2021г., руб.
По покупателям от выполненных работ и материалов	62 713 554	46 388 778	43 083 249
Сомнительные долги (-)	3 200 773	5 673 084	5 673 084
По прочим дебиторам (авансы выданные поставщикам)	82 557 643	28 513 635	5 483 825
Прочие (в том числе налоги)	57 436 411	12 895 077	18 602 041
Итого	199 506 835	82 124 406	61 496 031

15. стр. баланса 1240: Предоставление займа ООО «Балтдормостстрой-Инвест» - 76 342 руб.

16. **стр. баланса 1250:** денежные средства на 31.12.2023 г. составляют 534 892 084 руб.,

В т. ч.

- в кассе предприятия – 18 456 руб. (лимит кассы 30 000 руб.) приказ № 1 от 01.01.2023 г.

- на расчетном счете предприятия - 34 952 628 руб.

- на депозите (краткосрочном) - 499 921 000 руб.

17. **стр. баланса 1260:** прочие оборотные активы – сч. 97 - 2 148 658 руб. (расходы будущих периодов) включают суммы не списанных по сроку действий расходов по страхованию и лицензированию.

18. **стр. баланса 1310:** – уставный капитал в 2023 году без изменений - 2 490 тыс. руб.

19. **стр. баланса 1370:** нераспределенная прибыль на 31.12.2023 г. 697 747 тыс. руб.

- по отчету о финансовых результатах стр.2300 – сумма прибыли до налогообложения составляет – 462 533 тыс. руб.

Налог условный расход (условный доход) по налогу на прибыль

А) Σ 462 534 137 руб.

(прибыли до н/о)

Б) сч.77 (-) 26 627 040 ф2 (2412)

(изменение отложенных налоговых обязательств) оборот в к-т сч. 68.04.2 с д-т сч.77 1 735 077,86 минус оборот с д-та сч.68.04.2 в к-т сч.77 -28 8362 117,73 = - 26 627 039,87

В) сч.09 (+) 28 392 049 Ф2 (2412)

(изменение отложенных налоговых активов) оборот с д-т сч. 09 в к-т сч. 68.04.2 29 730 555,59 минус оборот с д-та сч.68.04.2 в к-т сч. 09 - 1 338 506,29 = 28 392 049,30

Г) сч.68.04.2 (-) 104 581 603 руб. Ф2 (2411)

Итого: текущий налог на прибыль (Б+В-Г-Д) Σ -26 627 040 + 28 392 049 – 104 581 603 = 102 816 594 (ф 2 стр.2410)

- чистая прибыль за 2023 г. после уплаты налогов составляет:(А+Б+В-Г) 359 717 544 руб. (ф 2 стр. 2400)

20. **стр. баланса 1420:** сч.77 Отложенные налоговые обязательства за 2023 год в сумме – 29 720 699 руб.

ОНО	Сальдо на 31.12.2023г., руб.	Сальдо на 31.12.2022г., руб.
Внеоборотные активы	4 705 234	372 797
Косвенные производственные расходы	0	0

Материалы		15	3 805
Незавершенное производство		12	155 372
Основные средства		15 618 443	1 345 753
Арендные обязательства		445 214	391 171
Проценты по обязательствам		6 192 795	824 762
Оборудование		2 758 986	
ИТОГО		29 720 699	3 093 660

21. стр. баланса 1450: Прочие обязательства – 103 226 946,84 (долгосрочный лизинг – 54 071 821,17, арендованное имущество -49 155 125,67)

22. стр. баланса 1520: - кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	Сальдо на 31.12.2023 г., руб.	Сальдо на 31.12.2022 г., руб.	Сальдо на 31.12.2021 г., руб.
По кредиторам (поставщики и подрядчики)	69 275 499	30 743 982	34 145 159
Полученные авансы	182 143 290	75 563 984	2 928 874
По заработной плате (за декабрь)	11 639 247	9 312 175	8 222 000
По страховым взносам и НДФЛ (за декабрь)	12 370 313	19 506 261	2 613 320
По НДС за 4 кв. отчетного года	117 790 102	50 508 428	42 769 784
По прочим кредиторам (договора лизинга)	6 675 424	3 072 320	8 647 044
По прочим налогам, в т.ч. (имущество, транспортный налог, земля)	76 569 919	6 112 735	856 082
Итого	476 463 794	194 819 885	100 182 263

23. **Стр. баланса 1550** – Прочие обязательства – 13 850 387,24 (краткосрочный лизинг).

ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

24. **стр. 2110:** Отчет о финансовых результатах (состав выручки):

- Выручка по основному виду деятельности (без НДС)	2 748 068 981 руб.
За 2023 год составляет -	2 331 334 115 руб.
В т.ч. выполнение по объектам СМР-	416 734 866 руб.
Продажа готовой продукции, материалов, прочих услуг-	

25. **стр. 2120** Отчет о финансовых результатах, себестоимость продаж:

Заработная плата -	98 374 508 руб.
Налоги по заработной плате -	30 157 427 руб.
Амортизация –	23 925 165 руб.
Материалы –	973 978 903 руб.
Субподряд –	678 918 652 руб.
Услуги автотранспорта -	80 030 531 руб.
Прочие услуги –	351 339 436 руб.
ИТОГО:	2 236 724 622 руб.

26. **стр.2220** Отчет о финансовых результатах:

Управленческие расходы -	44 416 588 руб.
В том числе:	
- заработная плата -	24 255 889 руб.
- налоги по заработной плате -	7 431 868 руб.
- услуги, оказанные поставщиками -	3 876 806 руб.
- резервы предстоящих отпусков -	3 182 334 руб.
- амортизация ОС -	1 989 888 руб.
- материалы-	2 521 524 руб.
- страховки -	116 647 руб.
- прочие услуги -	1 041 632 руб.

27. стр. 2340: Отчет о финансовых результатах (прочие доходы):

- Прочий внереализационный доход (продажа ОС)	1 212 083 руб.
- Доход по дивидендам от ООО «Дороги Черняховска»	5 000 000 руб.
- Прочие внереализационные доходы (% банка по депозиту)	10 565 845 руб.
- Возмещение денежных средств по суду(ООО Виастрой)	1 573 493 руб.
- Доход по страховому возмещению, возврат задолженности, пени	3 042 457 руб.

Итого:

21 393 878 руб.

28. стр. 2350: Отчета о финансовых результатах (прочие расходы):

13 865 919 руб.

Прочие расходы

1) Налоги:

В т.ч. налоги: - водный налог - 7 130 руб.

- имущество - 1 819 899 руб.
- транспортный - 1 196 848 руб.
- земельный - 541 317 руб.
- окружающая среда - 3 406 руб.

3 568 601 руб.

2) Прочие расходы

в т.ч. (амортизация – 1 168 678 руб., расходы банка – 1 452 677 руб., членские взносы -140 000 руб., оценка рыночной стоимости – 17 500 руб.)

3) Остаточная стоимость проданных ОС - 838 109 руб.

4) Прочие расходы, не принимаемые в НУ – 181 546 руб. + 5 224 032 руб. = 5 405 579 руб.

В т.ч.

- материальная помощь (не облагаемая), в т.ч. страховые взносы – 246 347 руб.
- благотворительная помощь - 650 000 руб.
- административные штрафы - 292 500 руб.
- штрафы, в т.ч. за простои цистерн (вагонов), возмещение причиненных убытков - 2 002 972 руб.
- корректировка сальдо, некорректно перенесённого с 1 С 2.0 - 1 516 087 руб.
- прочие расходы - 697 673 руб.

29. Справочно: к форме приложения бухгалтерского баланса

- расходы по обычным видам деятельности в затратах на производство считать следующее:

Всего за 2023 год: в графе «материальные затраты» сумма 2 281 142тыс. руб.,

в том числе:

- электроэнергия, затраченная в производстве предприятия – 14 152 тыс. руб.
- топливо – 106 216 тыс. руб.
- природный газ – 17 517 тыс. руб.

30. Информация по судебным делам

- В качестве ответчика по иску общества с ограниченной ответственностью «Телефункен» (ОГРН 1053900185217, ИНН 3905069808) в Арбитражном суде Калининградской области о взыскании с ООО СП "Балтдормостстрой" убытков в размере 43 794 000 руб. дело находится в кассационной стадии рассмотрения, ".

- В качестве истца к ООО "Энергопроект" (ОГРН: 1133926019952, ИНН: 3906295415) О взыскании 5054118,50 руб. дело находится в кассационной стадии рассмотрения, две предыдущие инстанции вынесли решение в пользу ООО СП "Балтдормостстрой".

31. События после отчетной даты:

Общество имеет обязательства по выполнению СМР перед заказчиками по следующим договорам:

1. МКУ «ГДСР» - муниципальный контракт №0335200014921001422/1 от 02.08.2022 г. на выполнение работ по объекту: «Реконструкция ул. Каргашева в г. Калининграде». Сумма по контракту – 443 987,43 тыс. руб., процент готовности объекта – 87,7%. Срок окончания работ по контракту – 06.12.2023г. (срок контракта продлевается)
2. ГКУ КО «УДХ КО» - государственный контракт №0335200014922002907 от 31.10.2022г на выполнение работ по капитальному ремонту автомобильной дороги "Советск-Гусев" км 7,8 по км 10,965. Сумма по контракту – 464 700,34 тыс. руб., процент готовности объекта – 84,3%. Срок окончания работ по контракту – 24.06.2024г.
3. ЗАО «ДСП» - договор субподряда №28/03/23 от 28.03.2023 года на выполнение работ по капитальному ремонту автомобильной дороги Заозерье-Заречье-Добрино-Узловое-Заливное, км 0,00 – 24,00 (1-й этап – км 0,00-5,00). Сумма по договору – 204 553, 33 тыс. руб., процент готовности объекта – 79,2%. Срок окончания работ по контракту – 05.03.2024 г.

4. ЗАО «ДСП» - договор субподряда №12/05/23 от 12.05.2023 года на выполнение работ по ремонту автомобильной дороги общего пользования регионального или межмуниципального значения "Жилино-Большаково-Гастеллово-Тимирязево" км 0.0-4.127, 4.177-4.562, 4.612-5.479, 5.529-6.561, 6.611-8.038, 8.088-8.408, 8.458-13.134, 13.184-16.131, 16.205-19.500, 20.688-36.510,

относящейся к собственности Калининградской области, относящейся к собственности Калининградской области. Сумма по договору – 140 701,13 тыс. руб., процент готовности объекта – 97,4%. Срок окончания работ по контракту – 07.08.2024 г.

5. ГКУ КО «УДХ КО» - государственный контракт №0335200014923002202 от 14.08.2023 года на выполнение работ по ремонту автомобильной дороги Щукино-Жилино-Луново-Весново км 27,20- км 41,20, относящейся к собственности Калининградской области. Сумма по контракту – 287 039,19 тыс. руб., процент готовности объекта – 87%. Срок окончания работ по контракту – 25.07.2024 г.

6. МКУ «ГДСР» - муниципальный контракт №0335200014923002279 от 21.08.2023 года на выполнение работ по объекту: «Реконструкция ул. Аллея Смелых в г. Калининграде, Калининградская область. (4 этап)». Сумма по контракту – 362 839,94 тыс. руб., процент готовности объекта – 25,7%. Срок окончания работ по контракту – 27.11.2024 г.

7. ГКУ КО «УДХ КО» - государственный контракт №0335200014923003017 от 09.11.2023 года на выполнение работ по ремонту автомобильной дороги общего пользования регионального или межмуниципального значения "Зеленоградск - Морское" км 3,75-10,5 ; км 11,79-49,7, относящейся к собственности Калининградской области. Сумма по контракту – 862 147,62 тыс. руб., процент готовности объекта – 0%. Срок окончания работ по контракту – 25.10.2024 г.

8. ГКУ КО «УДХ КО» - государственный контракт №0335200014923003147 от 24.11.2023 года на выполнение работ по ремонту автомобильной дороги общего пользования регионального или межмуниципального значения "Гвардейск - Неман - граница с Литовской Республикой-Славск" км 9,60-11,50, относящейся к собственности Калининградской области. Сумма по контракту – 25 900,99 тыс. руб., процент готовности объекта – 38,9%. Срок окончания работ по контракту – 25.07.2024 г.

9. ГКУ КО «УДХ КО» - государственный контракт №0335200014923003608 от 22.12.2023 года на выполнение работ по капитальному ремонту автомобильной дороги Калининград-Мамоново-ст. Голубево, км 0,00 - 5,84. Сумма по контракту – 724 001,06 тыс. руб., процент готовности объекта – 0%. Срок окончания работ по контракту – 24.10.2025 г.

32. Соблюдение принципа непрерывности деятельности:

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции.

Учитывая нынешнее состояние рынка, Организацией были приняты меры, позволившие обеспечить приобретение сырья на внутреннем рынке, полностью заместившего импортный объем.

Кроме того, поскольку из-за сложившейся геополитической ситуации на данный момент происходят значительные колебания курсов валют и снижение стоимости российских активов на финансовых рынках, высок риск того, что цены на сырьё будут подтверждены увеличению, что прямо повлияет на себестоимость продукции и на конечную цену реализации. Учитывая изложенное, Общество не может гарантировать положительный финансовый результат по итогам 2024 года.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность компании Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе: сокращение издержек, сокращение расходов, сокращение инвестиционных планов.

С учетом информации, доступной на момент подготовки настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, оценить последующее влияние названных событий на экономику РФ в целом и на ее отдельные отрасли не представляется возможным. Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Принимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами. Общество не планирует прекращение и/или сокращения деятельности в целом, либо отдельных видов деятельности.

33. Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Генеральный директор
ООО СП «Балтдормостстрой»



Акулов А.В.