

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
ООО «БАУ»**

г. Тверь

28 марта 2024 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах относятся к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «БАУ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2023 г., сформированной 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. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «БАУ»
Сокращенное наименование	ООО «БАУ»
Юридический адрес	170028, Тверская обл, Тверь г, Коминтерна ул, д. № 107, стр. 1
Фактический адрес	170028, Тверская обл, Тверь г, Коминтерна ул, д. № 107, стр. 1
Почтовый адрес	170028, Тверская обл, Тверь г, Коминтерна ул, д. № 107, стр. 1
Телефон	+74822588302
Адрес электронной почты	588302@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	6950090331
Код ОКПО	88587384
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	23.99.3 (Производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков)

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 020 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Мараховскому Александру Викторовичу

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Мараховский Александр Викторович.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2023 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 782 986 тыс. руб.;
- прочие доходы — 48 870 тыс. руб.

Затраты составили:

- расходы по обычной деятельности — 700 026 тыс. руб.;

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	952	20 177	(103)	(19 861)	1 165
	5250	за 2022г.	952	37 346	(3 715)	(33 631)	952
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	реконструкции и частичной ликвидации	
		за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате <i>достройки, дооборудования, реконструкции</i> - в всего	5260	100	-
в том числе:			
Транспортные средства	5261	100	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате <i>частичной ликвидации</i> - в всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	37 210	30 960	4 226
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	-	-	-

3 Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблице:

Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

4 Информация о наличии и движении запасов представлена в таблице:

4. Запасы														
4.1. Наличие и движение запасов														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло ¹				себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
Запасы - всего	5400	за 2023г.	69 890	-	-	1 487 532	(1 455 760)	-	-	-	X	101 662	-	-
	5420	за 2022г.	48 208	-	-	2 070 307	(2 048 625)	-	-	-	X	69 890	-	-
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	67 795	-	-	346 143	(346 960)	-	-	-	67 240	66 978	-	-
	5421	за 2022г.	47 379	-	-	544 920	(524 504)	-	-	-	169 871	67 795	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	405 661	(405 661)	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	633 458	(633 458)	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	2 076	-	-	42 716	(10 136)	-	-	-	36 080	34 655	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	11 692	(9 617)	-	-	-	877	2 076	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	20	-	-	691 648	(691 639)	-	-	-	-	29	-	-
	5425	за 2022г.	594	-	-	880 235	(880 809)	-	-	-	-	20	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	1 364	(1 364)	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	235	-	-	2	237	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности представлена в таблицах:

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	68 378	(2 726)	71 214	1 472	(56 902)	(1 548)	(224)	-	48	-	82 662	(5 807)
	5530	за 2022г.	9 989	-	61 703	1 503	(4 767)	(72)	-	-	-	22	68 378	(2 726)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	52 549	(570)	26 118	-	(45 663)	(1 548)	-	-	-	-	31 457	(570)
	5531	за 2022г.	1 702	-	51 979	-	(1 070)	(61)	-	-	-	-	52 549	(570)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	10 304	(224)	18 084	-	(10 141)	-	(224)	-	-	-	18 248	-
	5532	за 2022г.	6 009	-	7 783	-	(3 480)	(8)	-	-	-	-	10 304	(224)
Прочая	5513	за 2023г.	5 525	(1 932)	27 011	1 472	(1 099)	-	-	-	48	-	32 957	(5 237)
	5533	за 2022г.	2 278	-	1 941	1 503	(217)	(2)	-	-	-	22	5 525	(1 932)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	68 378	(2 726)	71 214	1 472	(56 902)	(1 548)	(224)	X	48	-	82 662	(5 807)
	5520	за 2022г.	9 989	-	61 703	1 503	(4 767)	(72)	-	X	-	22	68 378	(2 726)

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период *							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - в всего	5551	за 2023г.	- 70 553	20 000	-	(34 012)	-	-	-	-	56 541
	5571	за 2022г.	49 544	34 088	-	(13 079)	-	-	-	-	70 553
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	70 553	20 000	-	(34 012)	-	-	-	-	56 541
	5572	за 2022г.	49 544	34 088	-	(13 079)	-	-	-	-	70 553
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - в всего	5560	за 2023г.	50 620	60 486	6 493	(40 991)	(463)	-	48	-	76 193
	5580	за 2022г.	24 454	107 402	9 418	(90 635)	(42)	-	-	22	50 620
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	32 884	59 916	-	(25 061)	-	-	-	-	67 739
	5581	за 2022г.	19 628	25 067	-	(11 811)	-	-	-	-	32 884
авансы полученные	5562	за 2023г.	119	96	-	(32)	-	-	-	-	183
	5582	за 2022г.	609	10	-	(459)	(42)	-	-	-	119
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	16 818	209	1	(9 351)	-	-	48	-	7 724
	5583	за 2022г.	3 131	14 103	-	(439)	-	-	-	22	16 818
кредиты	5564	за 2023г.	135	-	6 388	(6 330)	-	-	-	-	194
	5584	за 2022г.	82	62 913	6 609	(69 469)	-	-	-	-	135
займы	5565	за 2023г.	-	118	-	(118)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	8 000	16	(8 016)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	663	148	105	(100)	(463)	-	-	-	353
	5586	за 2022г.	1 003	(2 692)	2 792	(440)	-	-	-	-	663
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	121 173	80 486	6 493	(75 003)	(463)	X	48	-	132 734
	5570	за 2022г.	73 997	141 491	9 418	(103 713)	(42)	X	-	22	121 173

6. По состоянию на 31.12.2023г. у Общества имеются оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков, которые представлены в таблице:

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - в всего	5700	-	1 502	(1 064)	(2)	436

7. Информация о связанных сторонах. В отчетном периоде ООО «БАУ» проводило операции со связанной стороной ИП Мараховский А.В. Вид операции: аренда недвижимого имущества и земельных участков. Форма расчетов- безналичная.

Дата подписания отчетности: «28» марта 2024 г.

Генеральный директор ООО «БАУ»



[Handwritten signature]

/ Мараховский А.В.

