

**ООО «Тихоокеанская железнодорожно-
строительная компания»**

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности
(сопутствующая информация)
за 2023 год**

**Новосибирск
2024 г.**

1. Информация об организации

Полное фирменное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Тихоокеанская железнодорожно-строительная компания».

Сокращенное наименование юридического лица: ООО «ТЖСК».

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Место нахождения и адрес юридического лица: 630007, Российская Федерация, г. Новосибирск, проспект Красный, дом 1.

ОГРН: 1225400018084

ИНН/КПП: 5406821952/540601001

Банковские реквизиты:

Расчетный счет: 40702810200000070132

Банк: ГПБ (АО)

БИК: 044525823

Кор/счет: 30101810200000000823

ОКПО 75812037

ОГРН 1225400018084

ООО «ТЖСК» зарегистрировано 12.05.2022г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой № 16 по Новосибирской области.

Размер уставного капитала организации: 20 000 рублей.

Учредителями ООО «ТЖСК» на конец отчетного периода являются:

- ООО «Техвэб» с долей 99%

- Зорин М.А. с долей 1%.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 501 человек.

Основным видом деятельности является Строительство железных дорог и метро (ОКВЭД 42.12).

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

2. Данные о финансовом положении Организации.

Основные показатели деятельности Организации за 2023г.:

- выручка по основному виду деятельности 890969тыс.руб.;

- прочие доходы 84484 тыс.руб.;

- себестоимость продаж 847815тыс.руб.;

- управленческие расходы 38389тыс.руб.;

- прочие затраты 38154тыс.руб.

За 2023г. прибыль организации составила 19 тыс.руб.

Основным дебитором Организации является ООО «Техвэб», сумма дебиторской задолженности составляет 470 899 979,46руб. Основными кредиторами Организации являются ООО «Техвэб» сумма кредиторской задолженности составляет 656 073 786,12руб., ООО «ПортЭльга» сумма кредиторской задолженности составляет 289 835 974,61руб., ООО «Эльга Строй» сумма кредиторской задолженности составляет 231 199 124,96руб.

3. Сведения об учетной политике организации.

Учетная политика Организации утверждена Приказом № 4 от 17.05.2022г.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованным пользователям бухгалтерской отчетности:

- основные средства - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

- материально-производственные запасы – организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости;

- доходы и расходы – учет доходов и расходов ведется методом начисления;

- резерв предстоящих отпусков – организация формирует резерв по оплате предстоящих отпусков. Начисление резерва производится ежемесячно.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	19 850	(185)	(19 665)	-
	5250	за 2022г.	-	350	-	(350)	-
в том числе:							
МФУ KYOCERA M8124 CIDN	5241	за 2023г.	-	415	-	(415)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сортировочная установка Powerscreen Warrior 2400	5242	за 2023г.	-	60	60	-	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок подъемно-рихтовочный БПР	5243	за 2023г.	-	1 772	-	(1 772)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сортировочная установка Powerscreen Трактор 320,г.в.201,№ машины PIDTR320LOMF29959	5244	за 2023г.	-	25	25	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS ROG ZEPHYRUS G14	5245	за 2023г.	-	143	-	(143)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок рельсорезный РРШ-80М	5246	за 2023г.	-	464	-	(464)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ударный бензогайковерт БГ42.96106	5247	за 2023г.	-	208	-	(208)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок рельсошлифовальный СШГР	5248	за 2023г.	-	235	-	(235)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок рельсосверлильный СТР 2Д	5249	за 2023г.	-	413	-	(413)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Агрегат сварочный Chopper 4SE		за 2023г.	-	132	-	(132)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Погрузчик SDLG.LG978,р/н54НУ0438,г.в.2016,№ машины VLG00978HG0600030		за 2023г.	-	25	25	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок рельсорезный РР80А		за 2023г.	-	1 439	-	(1 439)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Спец автомобиль 69212 (ДМК-70),г/н Е788ТМ,г.в.2017, VIN X8969212АН0АU8542		за 2023г.	-	25	25	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Погрузчик SDLG.LG978,р/н54НХ8100,г.в.2017, VIN VLG00978СН0600038		за 2023г.	-	25	25	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Спец автомобиль 69212 (ДМК-70),г/нМ955ЕР,г.в.2016, VIN X8969212AG0АU8410		за 2023г.	-	25	25	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Электродвигатель МТН (F) - 412-822 кВт		за 2023г.	-	159	-	(159)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ключ шурупогаечный КШГ-1Б		за 2023г.	-	1 124	-	(1 124)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер жилой заводского изготовления размером (8000*2450*2700мм) с комплектацией (кровать)		за 2023г.	-	6 000	-	(6 000)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Бензогайковерт GT-3500GE-V	за 2023г.	-	1 495	-	(1 495)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер офисный заводского изготовления размером (8000*2450*2700мм) (окно 700*900мм 2шт.	за 2023г.	-	1 417	-	(1 417)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Бензогайковерт GT-3500GE	за 2023г.	-	1 150	-	(1 150)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер прачечная заводского изготовления размером (8000*2450*2700мм) с комплектацией.	за 2023г.	-	542	-	(542)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер офисный заводского изготовления размером (6000*2450*2700мм) (окно 700*900мм 1шт	за 2023г.	-	625	-	(625)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер туалет заводского изготовления (на 8 унитадов) размером (8000*2450*2700мм)	за 2023г.	-	542	-	(542)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования для удлинения стрелы 33-160000-000Д-01	за 2023г.	-	309	-	(309)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Генератор БГ-100М	за 2023г.	-	543	-	(543)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер баня заводского изготовления размером (11000*2450*2700мм) с комплектацией.	за 2023г.	-	542	-	(542)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Световая башня ELG(T5-7) 1000S 2,7 GX (высота 5-7м, 1000Вт, бензиновый двигатель)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	350	-	(350)	-

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 результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
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.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	9 042	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	50 527	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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	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.	62 837	-	495 012	-	(57 756)	-	(12)	-	-	-	500 094	(6 308)	
	5530	за 2022г.	-	-	62 837	-	-	-	-	-	-	-	62 837	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	62 763	-	466 552	-	(57 684)	-	(12)	-	-	-	471 631	(6 308)	
	5531	за 2022г.	-	-	62 763	-	-	-	-	-	-	-	62 763	-	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	70	-	13 894	-	(67)	-	-	-	-	-	13 897	-	
	5532	за 2022г.	-	-	70	-	-	-	-	-	-	-	70	-	
Прочая	5513	за 2023г.	4	-	14 566	-	(4)	-	-	-	-	-	14 566	-	
	5533	за 2022г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	62 837	-	495 012	-	(57 756)	-	(12)	X	-	-	500 094	(6 308)	
	5520	за 2022г.	-	-	62 837	-	-	-	-	X	-	-	62 837	-	

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
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	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		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
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 - всего	5560	за 2023г.	145 073	1 361 027	658	(71 131)	-	-	-	1 435 627	
	5580	за 2022г.	-	144 909	164	-	-	-	-	145 073	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	24 961	1 082 958	-	(5 490)	-	-	-	1 102 429	
	5581	за 2022г.	-	24 961	-	-	-	-	-	24 961	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	(34 007)	-	-	-	-	-	(34 007)	
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	48 871	130 146	578	(48 109)	-	-	-	131 486	
	5583	за 2022г.	-	48 707	164	-	-	-	-	48 871	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	3 400	80	(999)	-	-	-	2 481	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	71 241	178 530	-	(16 533)	-	-	-	233 238	
	5586	за 2022г.	-	71 241	-	-	-	-	-	71 241	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	145 073	1 361 027	658	(71 131)	-	X	-	1 435 627	
	5570	за 2022г.	-	144 909	164	-	-	X	-	145 073	

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	74 107	6 620
Расходы на оплату труда	5620	27 105	142 253
Отчисления на социальные нужды	5630	6 647	40 986
Амортизация	5640	237	-
Прочие затраты	5650	778 151	177 772
Итого по элементам	5660	886 247	367 631
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(21 688)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	864 559	367 631

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	19 580	79 351	(62 077)	-	36 854

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 421 323	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-