

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
ООО «Барнаулмеханомонтаж»
за 2023 год**

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 N 402-ФЗ исходя из принципа непрерывности деятельности.

Учетная политика утверждена приказом от 30.12.2022г. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Уставный капитал: 15000 (пятнадцать тысяч) рублей и состоит из одной доли.

Основным видом экономической деятельности 43.99.5 Работы по монтажу стальных строительных конструкций.

Среднесписочная численность ООО «Барнаулмеханомонтаж» за 2023 год составила 606 человек.

Реализация по всем видам работ и услуг за 2023 год составила 1 470 718,0 млн. руб. (без учета НДС). Прочие доходы за 2023 год составили 26 191,0 тыс. руб.

Основные экономические показатели ООО «БММ»:

Себестоимость составила 1 374 466,0 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 84 171,0 тыс. руб. в том числе:

Заработная плата начисленная управленческому персоналу (в т.ч. генеральному директору) 29 752,0 тыс.руб.

Отчисления и социальные нужды 8 992,0 тыс. руб.

Прочие расходы составили 37 278,0 тыс. руб.

Чистая прибыль по данным бухгалтерского учета Общества за 2022 год составила 229,0 тыс. руб.

Чистые активы составили 22 448,0 тыс. руб.

Расшифровка основных средств (тыс. руб.):

| Наименование | 2022г. | | 2023г. | |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 51834 | (18363) | 54156 | (34139) |
| в том числе: | | | | |
| Нежилое помещение | 2950 | (125) | 2950 | (334) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 15932 | (6163) | 28993 | (20264) |
| Офисное оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь | 2759 | (1642) | 2886 | (2418) |
| Транспортные средства | 9021 | (3974) | 9021 | (6400) |
| Прочие | 21172 | (6459) | 10306 | (4723) |

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики(тыс. руб.):

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|------------------------------|------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| <u>На 31 декабря 2021 г.</u> | | | | |
| АКТИВ | | | | |

| | | | | |
|--|-------------|----------------|--------------|----------------|
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Основные средства | 1150 | 24 104 | (149) | 23 955 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 93 | - | 93 |
| Итого по разделу I | 1100 | 24 197 | (149) | 24 048 |
| БАЛАНС | 1600 | 983 316 | (149) | 983 167 |
| ПАССИВ | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 22 214 | (119) | 22 095 |
| Итого по разделу III | 1300 | 22 229 | (119) | 22 110 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 1 577 | (30) | 1 547 |
| Итого по разделу IV | 1400 | 5 853 | (30) | 5 823 |
| БАЛАНС | 1700 | 983 316 | (149) | 983 167 |

Изменение капитала (тыс. руб.):

Величина уставного капитала на 31 декабря 2020г. 10,0

Увеличение уставного капитала 5,0

Величина уставного капитала на 31 декабря 2023г. 15,0

Чистые активы (тыс. руб.):

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 22 448 | 22 219 | 22 110 |

Расчет стоимости чистых активов (тыс. руб.):

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | 36 | 40 | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 20 017 | 33 600 | 23 955 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 295 | 132 | 93 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 221 415 | 158 837 | 149 696 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | 2 531 |

| | | | | |
|--|------|----------------|----------------|----------------|
| Дебиторская задолженность | 1230 | 142 577 | 174 918 | 776 582 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | 9 351 | 32 602 | 23 498 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 34 093 | 8 501 | 6 476 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 303 | 343 | 336 |
| ИТОГО активы | - | 428 087 | 408 973 | 983 167 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | 2 138 | 4 276 | 4 276 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 409 | 998 | 1 547 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | - | - | - |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 403 092 | 381 480 | 955 234 |
| Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | - | - | - |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 405 639 | 386 754 | 961 057 |
| Стоимость чистых активов | - | 22 448 | 22 219 | 22 110 |

На 31 декабря 2023 года в организации не сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников, т.к. сумма его не существенна и составила менее 5% от ФОТ.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2023 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценения.

В целях соблюдения требований статьи 6.1. Федерального закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" Общество располагает сведениями о бенефициарном владельце (выгодоприобретателе), которым является Зикратьев С.А.

Выданных и полученных обеспечений обязательств в 2023 году не было.

Прекращенных операций не было.

События после отчетной даты отсутствуют.

Государственную помощь не получали.

Генеральный директор ООО «Барнаулмеханомонтаж» Зикратьев С.А.

«28» марта 2024г.