

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ

**ОБЩЕСТВА С
ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ШовгеновскДорСтрой»**

за 2023 год

а. Мамхег

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ШовгеновскДорСтрой», дата регистрации 05 апреля 2016 года.

Юридический и фактический адрес: 385440 Республика Адыгея, Шовгеновский район, а.Мамхег, ул. Советская,87

ОГРН: 1160105051116

ИНН: 0101012404

КПП: 010101001

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №2 по Республике Адыгея Индекс 385600, Р.Ф., Республика Адыгея, ст. Гиагинская, ул. Советская, 28.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Единственным участником общества на момент формирования отчетности является Меретукова Мариетта Шабановна, не являющаяся сотрудником организации.

Основные вид деятельности: 42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей;

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года, включая внешних совместителей, составила 4 человека, среднесписочная численность за 2023 год составляет 4 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2023 год утверждена приказом генерального директора от 30 декабря 2022 года № 6. В отчетном периоде учетная политика не изменялась;

Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов;

Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;

Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости;

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Финансовый результат

В отчетном году выручка ООО «ШДС» по виду деятельности:

42.11 – «Строительство автомобильных дорог и автомагистралей» составила 56 963 925 рублей;

Расходы, связанные с производством и реализацией, всего 38 887 376 руб:

1. Амортизация: 114 096 рублей,
2. Материалы: 24 565 154 рублей,
3. Услуги механизмов 519 900,
4. Работы строительного характера по дог. Субподряда 1 250 373,
5. Транспортные услуги 5 376 000,
6. Фонд оплаты труда: 4 445 918 рублей,
7. Отчисления ПФР, ФОМС, ФСС: 945 070 рублей,
8. Общепроизводственные расходы 1 670 865

Прочие расходы: 718 534 рублей,
в том числе:

- 450 000 руб комплексные обеды ООО Загородный;
- 217 136 рублей расходы на услуги банков;
- 48 548 проценты за пользование заемными средствами
- 2 850 штраф за невыполнение договорных обязательств (Адыгееавтодор)
- 2 440 294 налог на доходы УСН

Чистая прибыль за отчетный период составила 14 917 759,63 рубля.

4. Налоги и налогообложение

ООО «ШДС» находится на упрощенной системе налогообложения (УСН) и уплачивает налог в размере 6% от доходов.

За отчетный период, согласно декларации по УСН, сумма налога к уплате составила 2 440 294 рублей.

На момент формирования отчетности задолженность по налогам, сборам и отчислениям в бюджеты всех уровней отсутствует.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса)

В 2023 году переоценка основных средств не проводилась.

Изменение стоимости основных средств:

	2023 год (тыс.руб.)
Стоимость основных средств на начало отчетного года	129
Увеличение стоимости ОС, всего	--
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	115
в том числе за счет:	
начисленная амортизация за период	115
остаточная стоимость, реализованного ОС	--
Стоимость основных средств на конец отчетного года	14
Итого изменение стоимости основных средств	-115

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2023 году нет.

Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей :

	на 01.01.2024
Материалы, всего, в т.ч.	4337
строительные материалы	4233
топливо	--
инвентарь и хозпринадлежности	93
запасные части	11
ИТОГО:	4337

Краткосрочная дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса), тыс.руб.:

	на 01.01.2024
	тыс. руб
Авансы, перечисленные поставщик в счет будущих поставок	406
Задолженность покупателей	1027
Суммы, выданные под отчет	4
Страховая премия ОСАГО	22
Всего по строке 1230 Баланса:	1459

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства на конец отчетного периода составили 10 334 тыс.руб., в том числе:

- денежные средства в кассе --
- на расчетных счетах 10 334 тыс.руб.;

Заемные средства (статья 1510 Баланса) тыс. руб.:

Заемных средства по состоянию на 01.01.2024 у Общества нет.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности Общества по строке 1520 Баланса на конец 2023 года составила

692 тыс. рублей .

	на 01.01.2024
Расчеты с поставщиками	413
Расчеты по налогам и сборам	30
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	71
Расчеты по оплате труда	178
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами	--
Всего по строке 1520 Баланса:	692

6. Чистые активы Общества

Чистые активы Общества по состоянию на 01.01.2024 составляют 15452 тыс. руб.

7. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2023 г.

Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %
2	3	4	5	6
Меретукова Мариетта Шабановна	РА г. Майкоп, ул. Краснооктябрьская, дом 8, квартира 7	Единственный участник общества	20.01.2017г	100 %
Зафесов Нуралий Муратович	РА Шовгеновский р-н, а.Мамхег, ул.Хгундокова, 28	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица;	05.04.2016г	Не имеет

Операции по отчуждению имущества, а также займам и кредитам за отчетный период между аффилированными лицами не производились.

8. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«29» марта 2024 года



Зафесов Н.М.
Чмеленко Е.А.

Зафесов Н.М.

Чмеленко Е.А.