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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	552	(516)	-	-	295	(45)	-	-	-	552	(266)
	5110	за 2022 г.	552	(408)	-	-	-	108	-	-	-	552	(516)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023 г.	520	(485)	-	-	277	(43)	-	-	-	520	(251)
	5111	за 2022 г.	520	(381)	-	-	-	(104)	-	-	-	520	(485)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023 г.	32	(31)	-	-	18	(2)	-	-	-	32	(15)
	5112	за 2022 г.	32	(27)	-	-	-	(4)	-	-	-	32	(31)
Прочие нематериальные активы	5103	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	3	3
в том числе:	5131	-	3	3

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

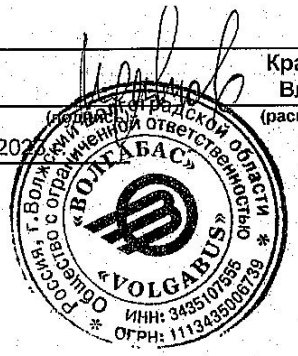
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	133 194	(37 926)	8 726	-	-	(23 014)	141 920	(60 940)
	5150	за 2022 г.	57 156	(24 757)	76 038	-	-	(13 169)	133 194	(37 926)
в том числе: КД автобуса модели VOLGABUS 5270LNG-0000010	5141	за 2023 г.	32 156	(11 255)	-	-	-	(6 431)	32 156	(17 686)
	5151	за 2022 г.	32 156	(4 823)	-	-	-	(6 432)	32 156	(11 255)
КД на опытный образец автобуса VOLGABUS 4298G4 (СПГ)	5142	за 2023 г.	25 193	-	-	-	-	(5 039)	25 193	(5 039)
	5152	за 2022 г.	-	-	25 193	-	-	-	25 193	-
КД оснастки для изготовления опытного образца автобуса VOLGABUS 4298G4 (СПГ)	5143	за 2023 г.	2 755	-	-	-	-	(551)	2 755	(551)
	5153	за 2022 г.	-	-	2 755	-	-	-	2 755	-
КД электробус с ультрабыстрой системой зарядки	5144	за 2023 г.	1 000	(933)	-	-	-	(67)	1 000	(1 000)
	5154	за 2022 г.	1 000	(734)	-	-	-	(199)	1 000	(933)
КД автобуса модели VOLGABUS 4298G4 (КПГ)	5145	за 2023 г.	20 851	(1 738)	-	-	-	(4 170)	20 851	(5 908)
	5155	за 2022 г.	-	-	20 851	-	-	(1 738)	20 851	(1 738)
КД на опытный образец автобуса VOLGABUS 4298G4 с АКПП FastGear (КПГ)	5146	за 2023 г.	17 888	-	-	-	-	(3 578)	17 888	(3 578)
	5156	за 2022 г.	-	-	17 888	-	-	-	17 888	-
КД оснастки для изготовления опытного образца автобуса VOLGABUS 4298G4 с АКПП FastGear (КПГ)	5147	за 2023 г.	2 626	-	-	-	-	(525)	2 626	(525)
	5157	за 2022 г.	-	-	2 626	-	-	-	2 626	-
КД на опытный образец автобуса VOLGABUS 4298G4, оснащенного УВЭОС	5148	за 2023 г.	5 977	-	-	-	-	(1 195)	5 977	(1 195)
	5158	за 2022 г.	-	-	5 977	-	-	-	5 977	-
КД оснастки для изготовления опытного образца автобуса VOLGABUS 4298G4, оснащенного УВЭОС	5149	за 2023 г.	748	-	-	-	-	(150)	748	(150)
	5159	за 2022 г.	-	-	748	-	-	-	748	-
КД на опытный образец автобуса VOLGABUS 4298G4 с НГК		за 2023 г.	-	-	7 244	-	-	(1 087)	7 244	(1 087)
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КД оснастки для изготовления опытного образца автобуса VOLGABUS 4298G4 с НГК		за 2023 г.	-	-	1 481	-	-	(222)	1 481	(222)
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НИОКР по разработке туристического автобуса		за 2023 г.	24 000	(24 000)	-	-	-	-	24 000	(24 000)
		за 2022 г.	24 000	(19 200)	-	-	-	(4 800)	24 000	(24 000)

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 2023 г.	21 220	10 520	(1 795)	(8 726)	21 220
	5170	за 2022 г.	-	103 119	(5 861)	(76 038)	21 220
в том числе: Опытный образец автобуса VOLGABUS 4298G4 (СПГ)	5161	за 2023 г.	11 235	-	-	-	11 235
	5171	за 2022 г.	-	11 235	-	-	11 235
Опытный образец автобуса модели VOLGABUS 4298G4	5162	за 2023 г.	9 985	-	-	-	9 985
	5172	за 2022 г.	-	9 985	-	-	9 985
КД на опытный образец автобуса VOLGABUS 4298G4 с НГК	5163	за 2023 г.	-	7 244	-	(7 244)	-
	5173	за 2022 г.	-	-	-	-	-
КД оснастки для изготовления опытного образца автобуса VOLGABUS 4298G4 с НГК	5164	за 2023 г.	-	1 481	-	(1 481)	-
	5174	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Услуги по сопровождению сертификации на опытном образце автобуса VOLGABUS 4298G4 VIN 336	5165	за 2023 г.	-	1 795	(1 795)	-	-
	5175	за 2022 г.	-	-	-	-	-
КД на опытный образец автобуса VOLGABUS 4298G4 (СПГ)	5166	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5176	за 2022 г.	-	25 193	-	(25 193)	-
КД оснастки для изготовления опытного образца автобуса VOLGABUS 4298G4 (СПГ)	5167	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5177	за 2022 г.	-	2 755	-	(2 755)	-
Участие в сертификационных испытаниях автобуса модель 4298G4 VIN 002	5168	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5178	за 2022 г.	-	2 581	(2 581)	-	-
КД на опытный образец автобуса VOLGABUS 4298G4 с АКПП FastGear (КПГ)	5169	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5179	за 2022 г.	-	17 888	-	(17 888)	-
КД оснастки для изготовления опытного образца автобуса VOLGABUS 4298G4 с АКПП FastGear (КПГ)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	2 626	-	(2 626)	-
Услуги по сопровождению сертификации на опытном образце автобуса VOLGABUS 4298G4 VIN 220		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	1 813	(1 813)	-	-
КД на опытный образец автобуса VOLGABUS 4298G4, оснащенного УВЭОС		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	5 977	-	(5 977)	-
КД оснастки для изготовления опытного образца автобуса VOLGABUS 4298G4, оснащенного УВЭОС		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	748	-	(748)	-
Услуги по сопровождению сертификации на опытном образце автобуса VOLGABUS 4298G4 VIN 356		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	1 467	(1 467)	-	-
КД автобуса модели VOLGABUS 4298G4 (КПГ)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	20 851	-	(20 851)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Кравцов Михаил Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 декабря 2023



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	67 898	(39 509)	11 446	(2 751)	4 636	(6 334)	-	-	-	76 593	(41 207)
	5210	за 2022 г.	87 330	(55 508)	169	(19 601)	21 199	(5 200)	-	-	-	67 898	(39 509)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023 г.	19 078	(14 004)	-	(2 252)	2 297	(1 697)	-	-	-	16 657	(13 404)
	5211	за 2022 г.	19 260	(13 271)	169	(351)	708	1 441	-	-	-	19 078	14 004
Транспортные средства	5202	за 2023 г.	35 369	(23 262)	11 280	-	1 918	(4 313)	-	-	-	46 649	(25 657)
	5212	за 2022 г.	54 620	(40 215)	-	(19 250)	20 457	(3 504)	-	-	-	35 369	(23 262)
Офисное оборудование	5203	за 2023 г.	591	(490)	-	(222)	235	(62)	-	-	-	369	(316)
	5213	за 2022 г.	591	(495)	-	-	34	(29)	-	-	-	591	(490)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2023 г.	135	(104)	-	(135)	112	(8)	-	-	-	-	-
	5214	за 2022 г.	135	(92)	-	-	-	(11)	-	-	-	135	(104)
Сооружения	5205	за 2023 г.	142	(66)	166	(142)	74	(49)	-	-	-	335	(41)
	5215	за 2022 г.	142	(57)	-	-	-	(9)	-	-	-	142	(66)
Земельные участки	5206	за 2023 г.	7 914	-	-	-	-	-	-	-	-	7 914	-
	5216	за 2022 г.	7 914	-	-	-	-	-	-	-	-	7 914	-
Здания	5207	за 2023 г.	4 669	(1 583)	-	-	-	(206)	-	-	-	4 669	(1 789)
	5217	за 2022 г.	4 669	(1 377)	-	-	-	(206)	-	-	-	4 669	(1 583)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	205 215	27 768	(14 173)	(11 446)	207 365
	5250	за 2022 г.	250 215	15 169	(60 000)	(169)	205 215
в том числе: Здание по производству автобусов малого класса по адресу ул. Пушкина, 67Ж	5241	за 2023 г.	200 891	2 149	-	-	203 040
	5251	за 2022 г.	200 891	-	-	-	200 891
VOLGABUS-4298G7-0000010 VINZ074298G7D0000014	5242	за 2023 г.	4 325	-	-	-	4 325
	5252	за 2022 г.	4 325	-	-	-	4 325
Опытный образец автобуса VOLGABUS 4298G4 КПГ с НГК VIN 336	5243	за 2023 г.	-	14 173	14 173	-	-
	5253	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Автобус "VOLGABUS 4298G4"№1006	5244	за 2023 г.	-	11 280	-	(11 280)	-
	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Въездные ворота №4 (откатные с электроприводом)	5245	за 2023 г.	-	166	-	(166)	-
	5255	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Опытный образец автобуса 5270 E	5246	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022 г.	45 000	-	45 000	-	-
Ворота сдвижные из профтрубы и системы SGN-02	5247	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022 г.	-	169	-	(169)	-
Сборочная модель автобуса VOLGABUS (4298 КПГ), опытный образец, зав. № 0200	5248	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022 г.	-	7 500	7 500	-	-
Сборочная модель автобуса VOLGABUS (4298 КПГ), опытный образец, зав. № 0356	5249	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022 г.	-	7 500	7 500	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
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	51 078	52 121	46 919
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	864	867	2 858
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Коршков Михаил Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 декабря 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	370 443	-	-	(15 314)	-	74 145	-	429 275	-
	5315	за 2022 г.	517 075	-	-	(579 346)	-	432 714	-	370 443	-
в том числе:	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	370 443	-	-	(15 314)	-	74 145	-	429 275	-
	5310	за 2022 г.	517 075	-	-	(579 346)	-	432 714	-	370 443	-

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	-	-	-

Руководитель _____ Кравцов Михаил Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 декабря 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	70 527	-	70 527	21 517 597	(21 528 196)	-	-	X	59 928	-	59 928
	5420	за 2022 г.	163 492	-	163 492	12 184 690	(12 277 656)	-	-	X	70 527	-	70 527
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	63 549	-	63 549	7 132 687	(7 142 971)	-	-	17 256	53 265	-	53 265
	5421	за 2022 г.	140 415	-	140 415	4 024 711	(4 101 577)	-	-	55 065	63 549	-	63 549
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	7 177 926	(7 177 926)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	-	4 040 601	(4 040 601)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	315	-	315	2 847	(3 162)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022 г.	16 414	-	16 414	78 771	(94 870)	-	-	961	315	-	315
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	6 663	-	6 663	7 203 378	(7 203 378)	-	-	-	6 663	-	6 663
	5425	за 2022 г.	6 663	-	6 663	4 040 601	(4 040 601)	-	-	-	6 663	-	6 663
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	760	(760)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	7	(7)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Руководитель _____ Кравцов Михаил Владимирович
(подпись, расшифровка подписи)

31 декабря 2023 г.

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	
					поступление		выбыло							
			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	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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	1 190 809	(10 475)	2 378 756	-	(895 142)	-	10 000	-	-	-	2 674 423	(475)
	5530	за 2022 г.	2 404 401	(40 290)	1 062 583	-	(2 276 175)	-	29 815	-	-	-	1 190 809	(10 475)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	1 055 891	(10 475)	2 335 777	-	(887 928)	-	10 000	-	-	-	2 503 740	(475)
	5531	за 2022 г.	2 252 801	(40 290)	1 018 129	-	(2 215 039)	-	29 815	-	-	-	1 055 891	(10 475)
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	42 084	-	3 684	-	(2 014)	-	-	-	-	-	43 753	-
	5532	за 2022 г.	44 738	-	39 201	-	(41 855)	-	-	-	-	-	42 084	-
Прочая	5513	за 2023 г.	92 834	-	39 296	-	(5 200)	-	-	-	-	-	126 930	-
	5533	за 2022 г.	106 863	-	5 253	-	(19 281)	-	-	-	-	-	92 834	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	1 190 809	(10 475)	2 378 756	-	(895 142)	-	10 000	X	-	-	2 674 423	(475)
	5520	за 2022 г.	2 404 401	(40 290)	1 062 583	-	(2 276 175)	-	29 815	X	-	-	1 190 809	(10 475)

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 2023 г.	425 728	-	-	(60 014)	-	-	-	-	365 714
	5571	за 2022 г.	810 841	90 687	-	(475 800)	-	-	-	-	425 728
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	425 728	-	-	(60 014)	-	-	-	-	365 714
	5572	за 2022 г.	810 841	90 687	-	(475 800)	-	-	-	-	425 728
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	1 544 161	2 515 369	46 753	(778 087)	-	-	-	-	3 328 196
	5580	за 2022 г.	2 997 485	746 919	153 652	(2 353 695)	(200)	-	-	-	1 544 161
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	688 620	2 223 376	-	(679 587)	-	-	-	-	2 232 409
	5581	за 2022 г.	1 988 734	686 527	-	(1 986 640)	-	-	-	-	688 620
авансы полученные	5562	за 2023 г.	63 632	8 848	-	(17 581)	-	-	-	-	54 899
	5582	за 2022 г.	49 168	14 898	-	(434)	-	-	-	-	63 632
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	31 503	3 147	-	(29 566)	-	-	-	-	5 085
	5583	за 2022 г.	27 547	(54 402)	58 618	(260)	-	-	-	-	31 503
кредиты	5564	за 2023 г.	25 178	-	46 753	(48 852)	-	-	-	-	23 079
	5584	за 2022 г.	216 302	-	95 019	(286 143)	-	-	-	-	25 178
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	1 697	-	15	(1 712)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	735 227	279 998	-	(2 502)	-	-	-	-	1 012 724
	5586	за 2022 г.	714 037	99 896	-	(78 506)	(200)	-	-	-	735 227
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	1 969 889	2 515 369	46 753	(838 101)	-	X	-	-	3 693 910
	5570	за 2022 г.	3 808 326	837 606	153 652	(2 829 495)	(200)	X	-	-	1 969 889

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Кравцов Михаил Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 декабря 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	7 131 325	3 959 139
Расходы на оплату труда	5620	24 641	20 707
Отчисления на социальные нужды	5630	6 846	5 208
Амортизация	5640	6 371	5 276
Прочие затраты	5650	39 824	49 791
Итого по элементам	5660	7 209 007	4 040 121
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	315	16 099
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 209 322	4 056 220

Руководитель _____ Кравцов Михаил Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 декабря 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 734	2 270	(2 091)	-	2 913
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	2 734	2 270	(2 091)	-	2 913

Руководитель _____ Кравцов Михаил Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 декабря 2023г.

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	3 568 867	1 002 000	500 000
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Кравцов Михаил Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 декабря 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
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 2023 г.	5910	-	-	-	-
	за 2022 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023 г.	5911	-	-	-	-
	за 2022 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Кравцов Михаил Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 декабря 2023 г.

ООО «ВОЛГАБАС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «ВОЛГАБАС» (далее – Общество) зарегистрировано 07.04.2011 г. ИФНС по Дзержинскому району г. Волгограда, ОГРН 1113435006739.

Юридический адрес: 404131, г. Волжский, Волгоградская обл., ул. Пушкина, 67

Расположено: 404131, г. Волжский, Волгоградская обл., ул. Пушкина, 67

ИНН/КПП: 3435107555/343501001

Вид деятельности: 29.10.3 Производство автобусов и троллейбусов

Учредители Общества -

ООО «ВОЛГАБАС ГРУПП» размер доли (в процентах) - 18,2%, номинальная стоимость доли (в рублях) - 1 820 390

ООО «ФК РАЗВИТИЕ» размер доли (в процентах) - 81,8%, номинальная стоимость доли (в рублях) - 8 179 610

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности ООО «ВОЛГАБАС».

Уставный капитал Общества составляет 10 000 000 (Десять миллионов) рублей.

Единоличный исполнительный орган в лице Генерального директора Кравцова Михаила Владимировича, является для Общества связанной стороной.

Размер вознаграждения генерального директора установлен заключенным трудовым договором. Генеральному директору выплачивается только вознаграждение в виде оплаты труда.
Общая сумма дохода за 2023 год составила – 3 638 тыс. руб.
Иных выплат не производилось. Задолженности по выплатам нет.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 г. составила 71 человек.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены следующие операции:

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ООО ББГР (Бакулин Бас Груп Русь)						
58	60 631 847,44		4 103 294,94		64 735 142,38	
60	37 081 087,71		1 647 847,97		38 728 935,68	
62	20 800,00				20 800,00	
63		20 800,00				20 800,00
Итого:	97 712 935,15		5 751 142,91		103 464 078,06	
ООО БМГ (Бакулин Моторс Групп)						
19	4 919 196,11		1 138 975 869,53	1 100 717 378,74	43 177 686,90	
60		678 318 734,26	5 431 569 471,64	6 842 580 940,12		2 089 330 202,74
62	2 105 585,28		2 865 416,81	2 991 536,81	1 979 465,28	
011	1 104 075,25				1 104 075,25	
Итого:		670 189 877,62	6 573 410 757,98	7 946 289 855,67		2 043 068 975,31

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ООО ВОЛГАБАС ВОЛЖСКИЙ						
19	9 647 138,40		291 389 517,43	301 036 655,83		
58			12 576 712,33	12 576 712,33		
60			1 617 882 549,41	1 748 337 104,32		130 454 554,91
62		17 214 009,12	67 458 290,66	59 897 482,03		9 653 200,49
76	3 005 448,08		3 671 537,66	4 907 624,60	1 769 361,14	
011	51 016 442,39			1 042 845,33	49 973 597,06	
Итого:	46 455 019,75		1 992 978 607,49	2 127 798 424,44		88 364 797,20
ООО ВОЛГАБАС ГРУПП (ВБГ)						
62	877 114 265,46		8 034 708 627,00	6 847 500 893,20	2 064 321 999,26	
80		1 820 390,00				1 820 390,00
Итого:	875 293 875,46		8 034 708 627,00	6 847 500 893,20	2 062 501 609,26	
ООО Волжские автобусы						
58	296 221 393,06		56 510 303,06	2 737 000,00	349 994 696,12	
60	2 306 066,44				2 306 066,44	
62	1 257 899,90		55 899,81		1 313 799,71	
001	1 200,00			1 200,00		
Итого:	299 786 559,40		56 566 202,87	2 738 200,00	353 614 562,27	
ООО КВВК						
19			82 161,60	82 161,60		
58	427 822,39		45 260,13		473 082,52	
60		117 128,99	1 034 017,79	575 131,20	341 757,60	
001	856 208,00				856 208,00	
Итого:	1 166 901,40		1 161 439,52	657 292,80	1 671 048,12	
ООО НООТ						
62	164 187 028,38				164 187 028,38	
76	21 446,76		12 712,82	34 159,58		
Итого:	164 208 475,14		12 712,82	34 159,58	164 187 028,38	
ООО ФК Развитие						
58	13 162 116,88		909 777,34		14 071 894,22	
80		8 179 610,00				8 179 610,00
Итого:	4 982 506,88		909 777,34		5 892 284,22	
ООО РЕНОВАЦИЯ						
62			431 600 000,00	161 200 000,00	270 400 000,00	
67		450 906 076,41	108 865 993,67	46 752 885,48		388 792 968,22
76		637 451 205,92	2 473 741,68			634 977 464,24
009	500 000 000,00				500 000 000,00	
Итого:		588 357 282,33	542 939 735,35	207 952 885,48		253 370 432,46
Итого:	231 059 113,23		17 208 439 003,28	17 132 971 711,17	306 526 405,34	

Сведения о физических лицах, которые являются бенефициарными владельцами ООО «ВОЛГАБАС»:

№п/п	Ф.И.О.	Контролируемая доля в уставном капитале, в процентах	Данные третьих лиц, через которых осуществляется контроль уставного капитала (заполняется при наличии)
1	Бондаренко Леонид Георгиевич	30%	ООО «ФК "РАЗВИТИЕ» (ИНН 7707343573) ООО «ВБГ» (ИНН 3323007506) ООО «РЕНОВАЦИЯ» (ИНН 7806577124) ООО "ЛК "МЕГАПОЛИС" (ИНН 7816549599)
2	Стрежнев Дмитрий Степанович	30%	ООО «ФК "РАЗВИТИЕ» (ИНН 7707343573) ООО «ВБГ» (ИНН 3323007506) ООО «РЕНОВАЦИЯ» (ИНН 7806577124) ООО "ИНВЕСТ-АВТОВОЛГА" (ИНН 9702023446)

Бухгалтерский отчет Общества за 2023 год подготовлен на основе Учетной политики, утвержденной приказом генерального директора ООО «ВОЛГАБАС» № 1 от 07.0.2011 г. Учетная политика для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения утверждена Приказом генерального директора с последующими изменениями.

Согласно положениям учетной политики, Общество применяет:
- линейный метод амортизации;
- при поступлении материалы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в эксплуатацию производится по себестоимости каждой единицы;
- финансовый результат по продаже товаров, работ, услуг определяется по методу начисления.

Общество приняло решение о досрочном применении ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", в связи с этим издан приказ о внесении изменений в учетную политику и произведена корректировка балансовой стоимости НМА на 01.01.2023 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который подразумевает, что Общество способно реализовать свои аспекты и погасить свои обязательства в ходе нормальной хозяйственной деятельности в обозримом будущем.

Общество реализует единицы транспортных средств по цене с учетом скидки в размере субсидий, предоставляемых в соответствии с Правилами предоставления субсидий из федерального бюджета производителям техники, использующей природный газ в качестве моторного топлива, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2020 г. №669, а также является получателем субсидий из федерального бюджета российским производителям колесных транспортных средств (шасси) и прицепов к ним на компенсацию части производственных затрат.
В отчетном периоде Общество имеет отрицательные чистые активы, так как в период 2023 года не получен запланированный доход (субсидии), что привело к убытку по основному виду деятельности. В 1 квартале 2024 года ожидается получение субсидии в полном объеме, что позволит покрыть убыток по финансово-хозяйственной деятельности 2023 года.

Выручка по основному виду деятельности за 2023 год составила 7 055 257 тыс. руб.
Выручка по прочим видам деятельности – 30 099 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023 составляет 475 тыс. руб.

Инвентаризация основных средств, запасов и обязательств проводилась, недостачи и излишки отсутствуют.

Управленческому персоналу выплачивается только вознаграждение в виде оплаты труда. Иных выплат не производилось. Задолженности по выплатам нет. Общая сумма ФОТ за 2023 год составила – 14 678 тыс. руб.

Порядок отражения операций в бухгалтерской отчетности Общества может быть оспорен налоговыми органами, что может повлечь доначисление налогов, соответствующих штрафов и пеней, суммы которых определяются результатами отдельных налоговых проверок и иных мероприятий контроля. В случае несовпадения трактовок налогового законодательства, в связи с их частыми изменениями, между руководством налогового органа и руководством Общества, могут возникать разногласия по налоговым обязательствам Общества. При этом спрогнозировать будущие эффекты не представляется возможным. В период 2023 года в ходе проведения камеральных и иных проверок не было существенных замечаний к Обществу со стороны налогового органа.

В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме, финансовые санкции, введенных рядом иностранных государств в отношении юридических и физических лиц, в связи с признанием РФ независимости ДНР и ЛНР и проведением специальной военной операции на территориях ДНР, ЛНР и Украины не затронули напрямую деятельность Общества и связанных с ним сторон.

Генеральный директор М.В. Кравцов

Главный бухгалтер И.В. Прокофьева