Общество с ограниченной ответственностью «Стройтехкомплект»
Юр. адрес: 620085, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. 8 Марта, стр. 207, офис 55Б
Почтовый адрес: 620027, г. Екатеринбург, ул. Восточная, д.1
ИНН / КПП 6674229990 / 667901001
Тел. (343) 222-00-44
р/с 40702810009710056394 в Филиале Центральный ПАО Банка «ФК Открытие»
к/с 30101810945250000297, БИК 04452597

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год (тыс. руб.)

Краткая характеристика предприятия

Общество с ограниченной ответственностью «Стройтехкомплект» (ИНН 6674229990 КПП 667901001) зарегистрировано как юридическое лицо 15 августа 2007 год, что подтверждается свидетельством о государственной регистрации юридического лица серия 66 № 005397010 от 15.08.2007 г. Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 66 № 005141064 подтверждает постановку на учет ООО «Стройтехкомплект» в ИФНС по Чкаловскому району г. Екатеринбурга.

Форма собственности: частная

Место нахождения: 620085, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. 8 Марта, стр. 207, офис 55Б

Основной вид деятельности – торговля автотранспортными средствами, дополнительный вид деятельности – техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Начало осуществления деятельности – август 2007 года.

Уставный капитал ООО «Стройтехкомплект» - 10 000 (Десять тысяч) рублей

Средняя численность по итогам 2023 года составила 26 человек.

Основные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

• активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

• Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

• выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

• факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

1. Основные средства

Объекты основных средств отражены в балансе по остаточной стоимости. Основные средства приняты к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению, изготовлению и доведению до состояния пригодного к эксплуатации. Амортизация основных средств производилась линейным способом от первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не

более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 2023 г.[1]	**377264**	**(105237)**	**2398**	**(2369)**	**214**	**(11200)**	**0**	**0**	**377293**	**(116223)**
	5210	за 2022 г.[2]	**419485**	**(92825)**	**1581**	**(43802)**	**2027**	**(14439)**	**0**	**0**	**377264**	**(105237)**
в том числе:	5201	за 2023 г.[1]	20331	(14424)	305	(289)	214	(1359)	0	0	20347	(15569)
(машины и оборудование)	5211	за 2022 г.[2]	20331	(12839)	0	(0)	0	(1585)	0	0	20331	(14424)
	5202	за 2023 г.[1]	3949	(0)	0	(2080)	0	(0)	0	0	1869	(0)
(транспортные средства)	5212	за 2022 г.[2]	41669	(0)	0	(37720)	0	(0)	0	0	3949	(0)
	5203	за 2023 г.[1]	7564	(4908)	0	(0)	0	(750)	0	0	7564	(5658)
(офисное оборудование)	5213	за 2022 г.[2]	5983	(3170)	1581	(0)	0	(1738)	0	0	7564	(4908)
	5204	за 2023 г.[1]	2082	(1466)	0	(0)	0	(154)	0	0	2082	(1620)
(инвентарь и хоз.принадлежности)	5214	за 2022 г.[2]	2082	(1312)	0	(0)	0	(154)	0	0	2082	(1466)
	5205	за 2023 г.[1]	102155	(0)		(0)	0	(0)	0	0	102155	(0)
(земельные участки)	5215	за 2022 г.[2]	102155	(0)		(0)	0	(0)	0	0	102155	(0)
	5206	за 2023 г.[1]	201146	(64076)	1763	(0)	0	(6687)	0	0	202909	(70763)
(здания)	5216	за 2022 г.[2]	201146	(57390)		( )		(6686)	0	0	201146	(64076)
(арендованные основные средства)	5216	за 2023 г.[2]	413	(138)	330	(0)	0	(139)	0	0	743	(277)
	5217	за 2022 г.[2]	6495	(0)		(6082)	2027	(2165)	0	0	413	(138)
	5208	за 2023 г.[1]	39624	(20225)		(0)	0	(2111)	0	0	39624	(22336)
(сооружения)	5218	за 2022 г.[2]	39624	(18114)		(0)	0	(2111)	0	0	39624	(20225)

1.2. 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.[1]	0	2 398	(0)	2 398	0
	5250	за 2022 г.[2]	0	1 581	(0)	1 581	0
в том числе:	5241	за 2023 г.[1]	0	1763	(0)	(1763)	0
(здания)	5251	за 2022 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5242	за 2023 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
(сооружения)	5252	за 2022 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5243	за 2023 г.[1]	0	305	(0)	(305)	0
(машины и оборудование)	5253	за 2022 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5244	за 2023 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
(транспортные средства)	5254	за 2022 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5245	за 2023 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
(инвентарь и хозяйственные принадлежности)	5255	за 2022 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5246	за 2023 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
(земельные участки)	5256	за 2022 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
(арендованные основные средства)	5247	за 2023 г.[1]	0	330	(0)	(330)	0
	5257	за 2022 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5248	за 2023 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
(офисное оборудование)	5258	за 2022 г.[2]	0	1 581	(0)	(1 581)	0

2. Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является один выданный заем.

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]
Долгосрочные - всего	**5301**	за 2023 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5302**	за 2023 г.[1]	363000	-	258800	(473800)	-	-	-	148000	-
	5312	за 2022 г.[2]	108580	-	485400	(230980)	-	-	-	363000	-
в том числе:	**5303**	за 2023 г.[1]	363000	-	258800	(473800)	-	-	-	148000	-
предоставленные займы другим организациям	**5313**	за 2022 г.[2]	108580	-	485400	(230980)	-	-	-	363000	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 2023 г.[1]	**363000**	**-**	**258800**	**(473800)**	**-**	**-**	**-**	**148000**	**-**
	5310	за 2022 г.[2]	**108580**	**-**	**485400**	**(230980)**	**-**	**-**	**-**	**363000**	**-**

3. Запасы

Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение, без использования счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей», при этом отклонения в стоимости при приобретении материальных ценностей относятся непосредственно на счета учета этих

ценностей. Учет товаров, предназначенных для продажи, производится по покупной стоимости. Незавершенное производство отражается в учете на счете 20 "Основное производство" по фактическим производственным затратам. Учет затрат на производство ведется по видам номенклатуры, видам затрат на производство и подразделениям.

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала, присоединения к договорной цене материала, присоединения к денежной оценке вклада в уставный (складочный) капитал, внесенный в форме материально-производственных запасов, присоединения к рыночной стоимости безвозмездно полученных материалов. Транспортно-заготовительные расходы по приобретенным товарам учитываются на счете 44 "Расходы на продажу" с последующим перерасчетом на остаток товара.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней скользящей себестоимости. При этом в расчет средней оценки включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Определение фактической себестоимости при реализации товаров осуществляется:

- по товарам, имеющим индивидуальный признак - по себестоимости каждой единицы;
- по товарам с отсутствием индивидуальных признаков – по средней себестоимости.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами, учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов" и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течении срока действия договора.

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 23 г.[1]	**60412**	**(0)**	**98097**	**(0)**
	5420	за 20 22 г.[2]	**169290**	**(0)**	**60412**	**(0)**
в том числе:	5401	за 20 23 г.[1]	15942	(0)	13087	(0)
(сырье и материалы)	5421	за 20 22 г.[2]	10665	(0)	15942	(0)
(затраты в незавершенном производстве)	5402	за 20 23 г.[1]	430	(0)	472	(0)
	5422	за 20 22 г.[2]	1051	(0)	430	(0)
(товары)	5403	за 20 23 г.[1]	43938	(0)	84365	(0)
	5423	за 20 22 г.[2]	157492	(0)	43938	(0)
(расходы будущих периодов)	5404	за 20 23 г.[1]	102	(0)	173	(0)
	5424	за 20 22 г.[2]	82	(0)	102	(0)

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	На конец периода
			учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 20 23 г.[1]**	-	-
	5521	**за 20 22 г.[2]**	-	-
в том числе (по расчетам с покупателями и заказчиками)	5512	за 20 23 г.[1]	0	0
	5532	за 20 22 г.[2]	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 20 23 г.[1]**	**52 299**	**54 048**
	5530	**за 20 22 г.[2]**	**98 182**	**52 299**
в том числе: *(по расчетам с поставщиками и подрядчиками)*	5511	за 20 23 г.[1]	17 916	19 858
	5531	за 20 22 г.[2]	73 527	17 916
(по расчетам с покупателями и заказчиками)	5512	за 20 23 г.[1]	15 480	21 021
	5532	за 20 22 г.[2]	19 640	15 480
(по расчетам с разными дебиторами и кредиторами)	5513	за 20 23 г.[1]	18 711	12 901
	5533	за 20 22 г.[2]	5 014	18 711
(расчеты с бюджетом по налогам и сборам, расчеты с внебюджетными фондами)	5514	за 20 23 г.[1]	192	268
	5534	за 20 22 г.[2]	1	192
Итого	**5500**	**за 20 23 г.[1]**	**52 299**	**54 048**
	5520	**за 20 22 г.[2]**	**98 182**	**52 299**

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г.[1]	-	-
	5571	за 20 22 г.[2]	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г.[1]	110 855	103 045
	5580	за 20 22 г.[2]	170 922	110 855
в том числе:	5561	за 20 23 г.[1]	52 956	47 350
(по расчетам с поставщиками и подрядчикамми)	5581	за 20 22 г.[2]	52 678	52 956
(по расчетам с покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат)	5562	за 20 23 г.[1]	1 451	839
	5582	за 20 22 г.[2]	9 236	1 451
(по расчетам с разными дебиторами и кредиторами, 75, 76)	5563	за 20 23 г.[1]	1	8
	5583	за 20 22 г.[2]	2 412	1
(обязательства перед бюджетом по налогам и сборам, сч 68)	5564	за 20 23 г.[1]	10 023	876
	5584	за 20 22 г.[2]	21 549	10 023
(обязательства перед внебюджетными фондами, сч 69)	5565	за 20 23 г.[1]	129	196
	5585	за 20 22 г.[2]	242	129
(обязательства перед персоналом, сч. 70, 71, 76.4)	5566	за 20 23 г.[1]	154	246
	5586	за 20 22 г.[2]	313	154
(обязательства по кредитам и займам, сч.66,67)	5567	за 20 23 г.[1]	46 141	53 530
	5587	за 20 22 г.[2]	84 492	46 141
Итого	5550	за 20 23 г.[1]	**110 855**	**103 045**
	5570	за 20 22 г.[2]	**170 922**	**110 855**

5. Затраты на производство

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Материальные расходы	5610	408 171	1 038 338
Расходы на оплату труда	5620	7 185	7 811
Отчисления на социальные нужды	5630	2 066	2 373
Амортизация	5640	11 200	14 440
Прочие затраты	5650	37 593	45 689
Итого по элементам	5660	466 215	1 108 651
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(42)	621
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	466 173	1 109 272

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	128	643	(608)	(0)	163
в том числе: *(по оплате отпускных работникам)*		128	643	(608)	( )	163

7. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

По итогам 2023 года ООО «Стройтехкомплект» получило убыток в размере 9 967 (Девять тысяч девятьсот шестьдесят семь) тыс. руб.

Предприятие предпринимает все возможные меры для улучшения финансового положения. В связи с этим было принято решение о расторжении Дилерского договора с ООО «Тойота Мотор» и поиске новой Дистрибуции. 27 июня 2023 г. заключено Дилерское соглашение № RUS 064 с Дистрибьютором китайской марки автомобилей «BAIC». В настоящее время ведется работа по привлечению в автоцентр покупателей и увеличению продаж. Организация рассчитывает получить прибыль от реализации новых автомобилей марки «BAIC» и направить ее на покрытие полученных ранее убытков.

Директор А.С. Мадиаров

М.П.