

Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

ООО «МостоБурСтрой»

(наименование организации)

За 2023 год

Содержание

1.	Основная информация об организации.....	3
2.	Предпосылки формирования бухгалтерской отчетности	3
3.	Информация об учетной политике	4
4.	Информация об основных средствах	4
5.	Информация об отражении запасов	5
6.	Информация об изменении оценочных значений.....	5
7.	Информация о кредитах и займах полученных.....	5
8.	Информация о договорах аренды	5
9.	Информация об оценочных и условных обязательствах	6
10.	Информация о доходах организации	6
11.	Информация о расходах организации	6
12.	Информация о связанных сторонах.....	7
13.	Информация о расчетах по налогу на прибыль	9
14.	Информация о формировании отчета о движении денежных средств	10
15.	Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях	11
16.	Информация о событиях после отчетной даты	11
17.	Информация о рисках	11
	Приложения	13

1. Основная информация об организации

Юридический адрес: 350020, Краснодарский край, Краснодар г., Одесская ул., дом 41, этаж 3, помещение 57

Основные виды деятельности: 42.13 Строительство мостов и тоннелей
Филиалов и обособленных подразделений у Общества нет.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 191

Исполнительный орган: Генеральный директор

Внутренний контроль осуществляется сотрудниками Общества, на которых приказом № 243-П от 29.12.2022г. возложены обязанности по контролю.

Аудитор, осуществляющий аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по стандартам РСБУ за 2023 год – Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «ВИНГ-ЭКСПЕРТ» – член Саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» (ААС). Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606055377.

2. Предпосылки формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Несопоставимости данных за отчетный и предшествующий ему годы, методов оценки и существенных статей бухгалтерской отчетности при формировании бухгалтерской отчетности допущено не было.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, отсутствовали.

Обострение геополитической обстановки, введение экономических санкций в отношении юридических и физических лиц РФ, проведение СВО на Украине в течение 2023 года и связанные с этими обстоятельствами экономические последствия не оказали существенного влияния на бухгалтерскую финансовую отчетность организации.

У Общества нет планов или намерений, которые могут существенно изменить балансовую стоимость или классификацию активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Факторы, связанные с деятельностью Общества или наших основных контрагентов, которые указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно, не выявлены.

Мы считаем, что принцип непрерывности является приемлемым для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, и подтверждаем, что Общество обладает достаточными оборотными активами для выполнения своих обязательств по мере наступления сроков погашения таких обязательств, по крайней мере, в течение 12 месяцев от даты выпуска бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Информация об учетной политике

Способ амортизации основных средств: линейный.

Способ амортизации нематериальных активов: линейный.

Метод оценки производственных запасов, товаров, незавершенного производства и готовой продукции: по фактической себестоимости.

Метод признания прибыли от продажи продукции, товаров, работ, услуг: по мере реализации товаров, выполнения работ, оказания услуг (метод начисления).

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

До 2023г. применялся упрощенный способ ведения бухгалтерского учета.

Предприятие не создает резерв по сомнительным долгам для целей налогообложения.

Общество применяет ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» начиная с отчетности за 2022г. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 отражаются Обществом перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Изменения в учетную политику, оказывающие существенное влияние на сопоставимость данных отчетности, в текущем периоде не вносились.

4. Информация об основных средствах

Способ оценки объектов основных средств, по группам: все основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не проводится. Способ амортизации: линейный.

Обществом установлен лимит стоимости ОС в сумме 100 000 руб. за единицу.

Объекты основных средств, стоимость которых не амортизируется: земельные участки, балансовая стоимость на 31.12.2023г. составила 33 500 тыс.руб., на 31.12.2022г. составляла 15 000 тыс.руб.

Общество устанавливает элементы амортизации на дату передачи объекта основных средств в эксплуатацию, а также в случае их существенных изменений.

Перед составлением бухгалтерской отчетности элементы амортизации были проверены на соответствие условиям использования основных средств. По отдельным основным средствам был увеличен ожидаемый срок полезного использования с учетом их технического состояния. Указанные изменения не оказывают существенного влияния на показатели отчетности.

Проверка на обесценение основных средств проведена на 31.12.2023г. Возмещаемая стоимость активов организации превышает их балансовую стоимость. Обесценения нет.

Информация о первоначальной стоимости, сумме начисленной амортизации и накопленного обесценения по основным группам основных средств, на начало и конец отчетного года, о движении основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переквалификация в долгосрочные активы к продаже, об изменениях стоимости основных средств в результате переоценки, амортизации, обесценения и т.д.), об объектах основных средств предоставленных и полученных по договорам аренды, об объектах основных средств, учитываемых в составе инвестиционной недвижимости, приведена в таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 2.4

5. Информация об отражении запасов

Способы оценки запасов:

Вид запасов	Способ оценки
Материалы	по фактической себестоимости
Незавершенное производство	по фактической себестоимости
Товары	по фактической себестоимости (либо по продажной стоимости)
Готовая продукция	по фактической себестоимости (либо по нормативной себестоимости и т.п.)

Изменения способов оценки запасов в отчетном периоде не осуществлялись.

Информация о наличии и движении запасов по их группам (видам), о запасах, переданных в залог, приведена в таблице 4.1

6. Информация об изменении оценочных значений

Информация об изменении оценочного значения:

Оценочное значение	Изменение за отчетный период	Остаток на конец отчетного периода
Резерв по сомнительным долгам		9 254 435,14
Оценочное обязательство по оплате отпусков работников		10 986 089,01

7. Информация о кредитах и займах полученных

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) приведена в таблице 5.3.

8. Информация о договорах аренды

Общество, являясь арендатором по договорам аренды (лизинга), учитывает на своем балансе права пользования активами и обязательства по арендным платежам.

Общество признает актив в форме права пользования и соответствующее обязательство по аренде вне зависимости от формы договоров и наличия в договорах условий, в соответствии с которыми имущество учитывается на балансе арендодателя или арендатора, если по этим договорам выполняются критерии признания в качестве объектов учета аренды, за исключением договоров аренды, срок которых не превышает 12 месяцев.

Активы в форме права пользования отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и обесценения, а также корректируются с учетом последующего пересмотра обязательства по аренде.

Активы в форме права пользования амортизируются линейным способом в течение срока полезного использования актива не превышающего срока аренды. Если предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды, срок полезного использования права пользования активом устанавливается равным сроку полезного использования арендуемого актива.

Общество использует освобождение по отражению договоров аренды, заключенных на срок не более 12 месяцев без намерений их пролонгации. Сумма арендных платежей по таким договорам составила в 2023г. 2 217 тыс.руб., договора прекращены на 31.12.2023

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, в 2023г. составили 1 235 тыс.руб. и отражены в строке Проценты к уплате Отчета о финансовых результатах.

9. Информация об оценочных и условных обязательствах

Информация о величине, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода; сумме оценочного обязательства, признанной в отчетном периоде; сумме оценочного обязательства, списанной в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде; списанной в отчетном периоде сумме оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства приведена в таблице 7.

На 31 декабря 2023г. и на дату составления пояснений нет судебных разбирательств, где наша организация выступает ответчиком.

10.
10.
10.
10.
10.
10.
10.
10.

10. Информация о доходах организации

Порядок признания выручки: по начислению, т.е. в том периоде, к которому она относится, независимо от времени фактического поступления оплаты.

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Вид деятельности	Объемы продаж
Строительство	92,6%
Прочее	7,4%

Состав прочих доходов:

Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Реализация прочего имущества	24 865
Оказание услуг	11 879
Резервы по сомнительным долгам	53 785
Прочие	36
Итого	90 565

11. Информация о расходах организации

Порядок признания коммерческих расходов:

- в доле, приходящейся на реализованные продукцию (товары, работы, услуги), признаются следующие расходы:

- относятся на себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг) - все остальные расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ, услуг.

Порядок признания управленческих расходов: в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи".

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат, об изменении величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году приведены в таблице 6.

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов:

Вид отчислений	Сумма отчислений за 2023 г., тыс. руб.
Отчисления в резерв сомнительных долгов	54 266

Состав прочих расходов:

Вид прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Реализация прочего имущества	21 303
Резервы по сомнительным долгам	54 266
Оказание услуг	6 041
Услуги банков	4 365
Прочие	2 759
Безвозмездная передача	10 192
Итого	98 926

12. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон (в т.ч. сведения о бенефициарных владельцах):

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
ИП Фролов Александр Александрович	Покупатель
ООО "АЛЬФАСТРОЙ"	Подрядчик/Покупатель услуг
ООО «ИНЖГЕОПРОМ»	Поставщик

По каждой связанной стороне информация о совершенных операциях за отчетный период:
ИП Фролов Александр Александрович

Виды операций	Поставка товара в адрес ИП Фролов А.А.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	-
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	-
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва	-

по сомнительным долгам	
------------------------	--

По каждой связанной стороне информация о совершенных операциях за отчетный период:
ООО "АЛЬФАСТРОЙ"

Виды операций	Оказание услуг в адрес ООО "АЛЬФАСТРОЙ"
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1 330 000,00
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Безналичная, оплата в 2024г
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	-

По каждой связанной стороне информация о совершенных операциях за отчетный период:
ООО «ИНЖГЕОПРОМ»

Виды операций	Поставка товара в адрес «МостоБурСтрой»
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	43 322 488,50
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Безналичная, поставка в 2024г.
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	-

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Вид вознаграждений	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения	
Оплата труда за отчетный период	33 711,5
Начисленные на заработную плату налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	6 220,1
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	1 624,8
Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи	-
Долгосрочные вознаграждения	
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие	-

социальные гарантии)	
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
иные долгосрочные вознаграждения	-

13. Информация о расчетах по налогу на прибыль

Отложенные налоговые активы и обязательства

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности в составе отложенных налоговых активов/обязательств признаются суммы, способные уменьшить/увеличить сумму налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Признание отложенных налоговых активов/обязательств осуществляется в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые/налогооблагаемые временные разницы.

В бухгалтерском балансе Общества суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто.

На конец отчетного периода Общество формирует перечень отложенных налоговых активов, которые должны признаваться в отношении перенесенных на будущие периоды неиспользованных налоговых убытков в той мере, в которой существует вероятность получения будущей налогооблагаемой прибыли, за счет которой можно реализовать неиспользованные налоговые убытки. Вероятность получения налогооблагаемой прибыли, за счет которой можно реализовать неиспользованные налоговые убытки оценивается Обществом по каждой позиции сформированного перечня.

Информация о расчетах по налогу на прибыль:

Расчет налога на прибыль ведется балансовым методом в соответствии ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в редакции (утв. приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н)

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в отчетности развернуто) (п. 19 ПБУ 18/02).

Применяемая налоговая ставка налога на прибыль 20%.

Отложенный за 2023г.составил 2 000 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль за 2023г. составил 9 228 тыс.руб.

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль в 2023г. (тыс.руб.)

Временные разницы	На 31.12.2023		На 31.12.2022		Изменения за период	
	ВР	ОНА/ОНО	ВР	ОНА/ОНО	ВР	ОНА/ОНО
Вычитаемые временные разницы						
Оценочные обязательства	10 986	2197	-	-	10 986	2 197
Расходы будущих периодов	10	2	2402	480	-2392	-478
Резерв сомнительных долгов	9 254	1 851	8 773	1 755	481	96
Незавершенное производство	1	0,3	-	-	1	0,3
Основные средства	436	87	374	-	62	87

Материалы	1 784	357	1316	255	468	102
Арендные обязательства	26 040	5 208	2 3435	3 711	2605	1 497
Итого	48 511	9 702,3	36 300	6201	12 211	3 501,3
Налогооблагаемые временные разницы						
Арендные обязательства				-		
Материалы	48	10			48	10
Незавершенное производство	684	137			684	137
Основные средства	73 959	14792	49 985	9 997	23974	4 795
Кредиторская задолженность	2 803	560			2 803	560
Итого	77 494	15 499	49 985		27 509	5502
Отложенный налог						2 000

14. Информация о формировании отчета о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи Общества и поступления в Общество денежных средств и денежных эквивалентов (денежные потоки).

Общество разделяет денежные потоки организации на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций в зависимости от характера операций, с которыми они связаны:

- денежные потоки от текущих операций связаны с формированием прибыли от продаж;
- денежные потоки от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций;
- денежные потоки от операций, связанных с привлечением финансирования, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств Общества, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций;
- если денежные потоки не могут быть однозначно классифицированы, они отражаются в отчете о движении денежных средств как денежные потоки от текущих операций.

Суммы налога на добавленную стоимость, полученные от покупателей и заказчиков и уплаченные поставщикам и подрядчикам, не отражаются в отчете о движении денежных средств вместе с суммой соответствующего платежа (поступления). Расчеты с бюджетом по уплате (возмещению) НДС в отчетном периоде отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в составе денежных потоков от текущих операций.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Тыс. руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Сумма по состоянию на 31.12.2023 г.
Наличные денежные средства в кассе	70
Денежные средства на расчетных и прочих счетах	59 452
Краткосрочные депозиты (на срок не более 3 месяцев)	-
...	
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	59 522

Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства:

Суммы открытых, но не использованных кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков)	18 000 тыс.р
Величина денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта	-
Полученные поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация	-
Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения	-

В 2023г. были выплачены дивиденды на сумму 15 059 тыс.рублей.

15. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

16. Информация о событиях после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год отсутствуют.

17. Информация о рисках

Деятельность организации умеренно подвержена рискам хозяйственной деятельности.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги др.), процентных ставок и т.п.

Для минимизации последствий риска, связанного с последствиями неисполнения покупателями и заказчиками обязательств по оплате реализованной продукции, Общество

на регулярной основе проводит анализ состояния дебиторской задолженности и формирует резерв по сомнительным долгам. Сумма резерва на конец отчетного периода составила 9 254 тыс. руб. При необходимости Общество проводит взыскание задолженности в судебном порядке.

Деятельность Общества умеренно подвержена страновым или региональным рискам, т.к. осуществляет деятельность в стабильных регионах РФ - Краснодарском крае и республике Адыгея.

Общество внимательно следит за финансовыми рисками, обострением геополитической обстановки. Ориентация на импортозамещение обусловило повышение спроса на продукцию, производимую Обществом, со стороны компаний нефтегазодобывающей отрасли, что положительно сказывается на финансовых результатах деятельности.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Для минимизации риска ликвидности по полученным кредитам, обществом выдано обеспечение в виде залога имущества.

Руководитель:

« 02 »



2024 г.

(подпись)

Генеральный директор
(должность)

Фролов А.А.
(ФИО)

Приложения

Таблица 1.1. Корректировка капитала в связи с изменением учетной политики

Таблица 1.3. Информация о кредитах и займах

Таблица 2.1. Наличие и движение основных средств

Таблица 2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

Таблица 2.4. Иное использование основных средств форма

Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов»

Таблица 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 6. Затраты на производство

Таблица 7. Оценочные обязательства

Таблица 8. Обеспечения обязательств

Корректировки в связи с изменением учетной политики

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	169 894	66 859	(11 354)	225 399
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(3 796)	-	(3 796)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	169 894	63 063	(11 354)	221 603
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	169 884	66 859	(11 354)	225 389
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(3 796)	-	(3 796)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	169 884	63 063	(11 354)	221 593
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

1.3.Информация о кредитах и займах

Кредитор	Заемщик	Вид кредита (НКЛ / ВКЛ / овердрафт / прочее)	Срок транша (в мес., для ВКЛ)	Валюта дог- ра	Процентная ставка (либо % удорожания для лизинга)	Тип ставки (фикс-я / плав- я)	Дата следующего пересмотра ставки	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма договора (в валюте договора, в тыс.)	Задолженность на дату 01.01.2024	Обеспечение (просьба указать тип залога и поручителей)	График погашения
Кредиты банков										30 000	19 260		
КБ "КУБАНЬ КРЕДИТ" ООО	ООО "МостоБурСтрой"	кредитная линия	12	RUR	16%	фиксированн ая		14.07.23	28.06.24	30 000	19 260	Фролов О.А., Фролов А.А.	
Внешние займы (займы от юр. и физ. лиц, в т.ч. учредителей)										0	0		

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.	-	72 221	-	(71 978)	243
в том числе:	5250	за 2022г.	-	60 913	-	(60 913)	-
Склад п.Южный, ул.Северная,70	5241	за 2023г.	-	243	-	-	243
Емкость для СУГ 2700л	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2023г.	-	225	-	(225)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контейнер морской (20 фут) (№4)	5243	за 2023г.	-	120	-	(120)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
КС-55713-5 на шасси КАМАЗ 43118-15, Кран автомобильный, VIN Z8C557135B0000252, шасси ХТС 43118RB2386	5244	за 2023г.	-	3 500	-	(3 500)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-бытовка (1) 4м	5245	за 2023г.	-	303	-	(303)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-бытовка (2) 4м	5246	за 2023г.	-	303	-	(303)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-бытовка (3) 4м	5247	за 2023г.	-	303	-	(303)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Виброплита реверсивная TSS-Ц3160P(Honda GX 160 двигатель)	5248	за 2023г.	-	133	-	(133)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Специализированные прочие 22278С с прицепом борт. к л/авт. САЗ 82994 гос. М244МУ193	5249	за 2023г.	-	829	-	(829)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль CHEVROLET NIVA 212300-55 гос. М352МУ193		за 2023г.	-	339	-	(339)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Каток дорожный AMMANN ASC 150D заводской номер 2883063 гос. 4667УЕ23		за 2023г.	-	3 330	-	(3 330)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс гидравлический рамочного типа		за 2023г.	-	125	-	(125)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Установка плазменной резки PMX 105GT		за 2023г.	-	542	-	(542)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Экскаватор-погрузчик JCB 3CXS14M2NM VIN JCB3CX4WAL2872047 (гос.№ 23УВ3962)		за 2023г.	-	6 583	-	(6 583)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок для рубки арматуры Двиг. 380V/3кВт. Макс.диам.арм. А1-40мм; А3-32мм.		за 2023г.	-	109	-	(109)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4А (1)		за 2023г.	-	203	-	(203)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Приемник EFIX C3		за 2023г.	-	156	-	(156)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4А (2)		за 2023г.	-	203	-	(203)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4А (3)		за 2023г.	-	203	-	(203)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4А (4)		за 2023г.	-	203	-	(203)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4А (5)	за 2023г.	-	203	-	(203)	-
Контейнер морской (20 фут) (№3)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	120	-	(120)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-душевая (Мобильный су 2,0х3,2м) (1)	за 2023г.	-	227	-	(227)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Тахеометр VEGA №42. Поверен	за 2023г.	-	238	-	(238)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4А (6)	за 2023г.	-	181	-	(181)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4А (7)	за 2023г.	-	181	-	(181)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П3А (1)	за 2023г.	-	300	-	(300)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П3А (2)	за 2023г.	-	300	-	(300)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П3А (3)	за 2023г.	-	300	-	(300)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П3А (4)	за 2023г.	-	300	-	(300)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П3А (5)	за 2023г.	-	300	-	(300)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
ДИЗЕЛЬ-ГЕНЕРАТОР JVM POWER SYSTEMS G90GW, (K1990A10317)	за 2023г.	-	958	-	(958)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автобетоносмеситель 5814Z9 на шасси камаз 6520.A5 VIN:X6S5814Z9K0000097 (гос. №К 349 ОА 193)	за 2023г.	-	3 475	-	(3 475)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4 (1)	за 2023г.	-	181	-	(181)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4А (8)	за 2023г.	-	203	-	(203)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4А (9)	за 2023г.	-	203	-	(203)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4А (10)	за 2023г.	-	203	-	(203)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4А (11)	за 2023г.	-	203	-	(203)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4А (12)	за 2023г.	-	203	-	(203)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4А (13)	за 2023г.	-	203	-	(203)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-330232 VIN X96330232K2746545 цвет Белый (с межценовой разницы)	за 2023г.	-	1 483	-	(1 483)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П3 (1)	за 2023г.	-	270	-	(270)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П3 (2)	за 2023г.	-	270	-	(270)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4 (2)	за 2023г.	-	181	-	(181)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4 (3)	за 2023г.	-	181	-	(181)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мостовые инв.констр. Элемент МИК-П П4 (4)	за 2023г.	-	181	-	(181)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-

Контейнер морской (20 фут) (№4) б/у	за 2023г.	-	143	-	(143)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контейнер морской (20 фут) (№5) б/у	за 2023г.	-	143	-	(143)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контейнер морской (20 фут) (№6) б/у	за 2023г.	-	143	-	(143)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мобильный су 2,0х3,2м (1)	за 2023г.	-	247	-	(247)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Экскаватор JCB JS205NLC 23YE8179	за 2023г.	-	7 667	-	(7 667)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Погрузчик вилочный ZOOMLION-FD35 ЗН:6011149304	за 2023г.	-	1 417	-	(1 417)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Lada Largus гос.№Т990СА193	за 2023г.	-	1 183	-	(1 183)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Chery Tiggo гос.№У424КА193	за 2023г.	-	1 950	-	(1 950)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Экскаватор JCB JCB205 8168 YE23	за 2023г.	-	11 833	-	(11 833)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок (п.Южный, ул.Северная, уч.70/1)	за 2023г.	-	-	(18 500)	(18 500)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-3302	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	775	-	(775)	-
Экскаватор HYUNDAI R170W-7	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 917	-	(4 917)	-
Ультрбук Huawei MateBook X Pro (VACHD- WFE9Q)(3K/IPS/TOUCH) i7 1165g7/16384/SSD	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	137	-	(137)	-
Water Boss 400	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	102	-	(102)	-
Вагон бытовка 6х2,4	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	137	-	(137)	-
Контейнер морской (20 фут) (№1)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	133	-	(133)	-
Контейнер морской (20 фут) (№2)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	133	-	(133)	-
Снегоболотоход CFMOTO CFORCE 1000 EPS гос.№	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 250	-	(1 250)	-
Тонар 97461 п/прицеп тентованный	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	500	-	(500)	-
Быстросъемное соединение Q.20 для JS220 СК- 0005505	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	210	-	(210)	-
Камаз 5490-S5 гос.№ Е419ЕК 193	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 917	-	(2 917)	-
Ковш планировочный (L=1800мм СК-0003580)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	142	-	(142)	-
Контейнер 20 фут	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	172	-	(172)	-
Широкоформатный принтер HP Designjet T610 44 inch	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	120	-	(120)	-
Автомобиль ПАЗ-32054 Е362ЕК193	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	167	-	(167)	-
Автомобиль ПАЗ-32054 С409ЕМ123	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	167	-	(167)	-

Снегоболотоход CFMOTO CFORCE 800 HO EPS	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 142	(1 142)	-
Автобетоносмеситель 6936	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 833	(1 833)	-
Сервер в сборе (корп.MasterBox CM694)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	298	(298)	-
Стенд очистки жидкостей СОГ-913КТ1М	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	254	(254)	-
Широкоформатный принтер Designjet T790 24 inch	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	140	(140)	-
Самосвал HOWO ZZ3327S3847E E542EK193	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 996	(5 996)	-
Самосвал HOWO ZZ3327S3847E E598EK193	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 996	(5 996)	-
Манипулятор грузовой бортовой W0K00	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	10 337	(10 337)	-
Каток самоходный XCMG XS143	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 177	(5 177)	-
HAVAL Dargo	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 762	(2 762)	-
Земельный участок (п.Южный, ул.Северная, уч.70)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	(15 000)	(15 000)

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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	22 250	15 600	9 850
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	33 500	15 000	-
	5288	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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.	135 814	(8 773)	1 567 343	-	(1 553 269)	-	(481)	-	-	-	150 369	(9 254)	
	5530	за 2022г.	69 615	(10 395)	1 690 657	-	(1 622 837)	-	1 622	-	-	-	135 813	(8 773)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	73 764	(8 773)	1 480 684	-	(1 497 494)	-	(481)	-	-	-	57 435	(9 254)	
	5531	за 2022г.	46 631	(10 395)	1 631 043	-	(1 602 289)	-	1 622	-	-	-	73 763	(8 773)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	56 665	-	80 627	-	(44 494)	-	-	-	-	-	92 798	-	
	5532	за 2022г.	22 944	-	52 472	-	(18 751)	-	-	-	-	-	56 665	-	
Прочая	5513	за 2023г.	5 385	-	6 032	-	(11 281)	-	-	-	-	-	136	-	
	5533	за 2022г.	40	-	7 142	-	(1 797)	-	-	-	-	-	5 385	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	135 814	(8 773)	1 567 343	-	(1 553 269)	-	(481)	X	-	-	150 369	(9 254)	
	5520	за 2022г.	69 615	(10 395)	1 690 657	-	(1 622 837)	-	1 622	X	-	-	135 813	(8 773)	

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	23 436	70 615	-	(70 813)	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	15 613	23 812	-	(15 989)	-	-	-	-	23 238
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	23 436
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	160 878	207 573	-	(155 398)	-	-	X	X	-
	5580	за 2022г.	156 632	129 256	-	(125 010)	-	-	-	-	213 053
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	114 721	119 645	-	(114 510)	-	-	-	-	160 878
	5581	за 2022г.	90 243	86 242	-	(61 764)	-	-	-	-	119 856
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	32 298	-	-	-	-	-	-	114 721
	5582	за 2022г.	26 000	-	-	-	-	-	-	-	32 298
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	39 123	3 727	-	(26 000)	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	12 937	26 186	-	(12 020)	-	-	-	-	30 830
кредиты	5564	за 2023г.	-	36 825	-	-	-	-	-	-	39 123
	5584	за 2022г.	21 279	380	-	(17 565)	-	-	-	-	19 260
займы	5565	за 2023г.	-	9 000	-	(21 659)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	6 087	9 500	-	(9 000)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	7 034	6 078	-	(15 587)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	86	6 948	-	(2 303)	-	-	-	-	10 809
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	7 034
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	160 878	207 573	-	(155 398)	-	X	X	X	-
	5570	за 2022г.	156 632	129 256	-	(125 010)	-	X	-	-	213 053
					-		-	X	-	-	160 878

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	395 493	570 174
Расходы на оплату труда	5620	178 575	130 403
Отчисления на социальные нужды	5630	35 631	26 528
Амортизация	5640	17 228	13 581
Прочие затраты	5650	526 518	501 662
Итого по элементам	5660	1 153 445	1 242 348
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(3 255)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	829	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 154 274	1 239 093

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

Руководитель _____
(подпись)

Фролов Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 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	-	15 884	(3 625)	(1 273)	10 986

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	2 726	2 724	257
	5811	-	-	-