



ООО «Электротнженеринг»
ИНН 5903080380
eingenering@yandex.ru

Пояснения к бухгалтерской отчетности и отчета о финансовых результатах ООО «Электротнженеринг» за 2023г.

I. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Электротнженеринг»

Сокращенное фирменное наименование:

ООО «ЭЛИН»

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью

Учредитель (и) общества:

Лобанов Юрий Иванович 100%

Уставный капитал Общества составляет сто тысяч рублей.

Местонахождение общества: 655017, Хакасия Респ, Абакан г, Советская ул, дом № 75, помещение 6Н, оф.3

Почтовый адрес общества: 655017, Хакасия Респ, Абакан г, Советская ул, дом № 75, помещение 6Н

1.2. Виды деятельности:

- строительство зданий и сооружений;
- монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений;
- оказание услуг по строительному контролю при строительстве зданий и сооружений;
- оптовая торговля машинами и оборудованием;
- инженерно-техническое проектирование;
- оказание услуг по эксплуатации систем инженерно-технического обеспечения зданий и сооружений;
- оказание услуг по оперативному, техническому обслуживанию, планово-предупредительному ремонту, внеплановому текущему ремонту;
- оказание услуг по сдаче в субаренду нежилых помещений.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества.

Исполнительный орган Общества – директор

1.4. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за отчетный период – 62 человека.

II. Сведения об учетной политике и ее изменениях

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утв. приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н), приказом Минфина от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».



ООО «Электротехнический центр»
ИНН 5903080380
engineering@yandex.ru

2.2. В 2021 году действует Учетная политика Общества, утвержденная Приказом № УП-22 от 31 декабря 2021.

2.3. Внесены изменения в Учетную политику для целей бухгалтерского учета с 01.01.2023г.:

Произошел переход на новый способ расчетов с бюджетом посредством единого налогового платежа (ЕНП). Объединены ПФР и ФСС в один социальный фонд (СФР), в связи с чем произведена корректировка рабочего плана счетов. С 2023 г. для операций по единому налоговому платежу используется счет 68.90 «Единый налоговый счет». Для отражения операций по страховым взносам, уплачиваемым с 2023 г. по единому тарифу, используется счет 69.09 «Страховые взносы по единому тарифу». В связи с началом действия с 2023 года поправок в ФСБУ 25/2018, внесено изменение - право пользования активом по предмету аренды, относящегося по характеру использования к группе основных средств, по которой арендатор принял решение о проведении переоценки, не переоценивается (п. 16 ФСБУ 25/2018).

Основные элементы учетной политики:

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Допущение непрерывности деятельности:

При формировании учетной политики Общество предполагало, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Способы оценки имущества:

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Информация о всех существенных показателях представлена в балансе и отчете о финансовых результатах. Все формы отчетности включают показатели за отчетный и предыдущий год.

Отчетность сформирована с соблюдением принципа нейтральности, когда исключено одностороннее удовлетворение интересов одних групп пользователей отчетности перед другими.

Вся отчетность Общества предоставлена в рублях.

Сопоставимые данные, представленные в Бухгалтерском балансе на 31.12.2023г., сформированы с учетом изменений в законодательстве.

Бухгалтерский раздел:



ООО «Электротнженеринг»
ИНН 5903080380
engineering@yandex.ru

Ведение бухгалтерского учета возложено на бухгалтерию предприятия во главе с главным бухгалтером. В отсутствие главного бухгалтера полномочия возложены на директора Лобанова Юрия Ивановича.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом (п. 48 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, п. 18 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н, ст. 259 НК РФ).

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов производится по фактической стоимости.

Стоимость финансовых вложений при их выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

По состоянию на конец отчетного периода предоставленные займы отсутствуют.

Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на конец отчетного периода остаток денежных средств на счетах в рублях составляет 6 265 тыс. рублей.

Данные Отчета о движении денежных средств представлены с учетом следующих положений:

Денежные потоки делятся на 3 вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности. Деление денежных потоков производится с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции.

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Запасы, находящиеся в пути, или переданные в залог отсутствуют.

На отчетную дату запасы (материалы, товары) составляют 40 046 тыс. рублей.

Производится ежегодная инвентаризацию нематериальных активов, ценных бумаг, вкладов в уставные капиталы других организаций, предоставленных другим организациям займов, товарно-материальных ценностей (производственных запасов, готовой продукции, прочих запасов), незавершенного производства, расходов будущих периодов, денежных средств, денежных документов, бланков строгой отчетности, расчетов с банками и другими кредитными учреждениями по ссудам, расчетов с бюджетом, расчетов с покупателями, поставщиками, заказчиками, подотчетными лицами, с другими дебиторами и кредиторами, расчетов с внебюджетными фондами, прочих обязательств, подлежащих инвентаризации перед составлением годовой отчетности по состоянию на 31 декабря текущего года. Кроме того, проводится инвентаризация кассы не реже одного раза в квартал.

Целевое финансирование

Целевое финансирование, бюджетные кредиты, прочие формы государственной помощи отсутствовали.

Долгосрочные и краткосрочные займы

На 31.12.2023 г. долгосрочные заемные средства составляют 22 448 тыс. руб.



ООО «Электроинженеринг»
ИНН 5903080380
eingenering@yandex.ru

Налоговый раздел:

Исчисление налогов осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением организации, возглавляемым директором.

Для целей налогообложения прибыли установлен линейный метод амортизации по объектам амортизируемого имущества.

Организация не пользуется правом на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой НДС, в порядке, установленном ст. 145 НК РФ.

Для правильного распределения сумм входного НДС между различными видами деятельности организация ведет раздельный учет операций, которые:

- подлежат обложению НДС;
- освобождены от налогообложения (включая операции, которые не являются объектом обложения НДС) в соответствии со статьями 146 и 149 Налогового кодекса РФ.

Для целей исчисления НДС установлено ведение раздельного учета следующих операций, освобождаемых от налогообложения НДС согласно ст. 149 НК РФ:

- 1) операции с ценными бумагами и долями в уставном капитале организации;
- 2) услуги по гарантийному ремонту и обслуживанию;
- 3) бюджетные и иные целевые финансирование;
- 4) передача в рекламных целях товаров (работ, услуг), расходы на приобретение (создание) единицы которых не превышают 100 руб.;
- 5) другие операции, перечисленные в ст. 149 НК РФ.

Установлено ведение раздельного учета для целей исчисления НДС по операциям реализации товаров (работ, услуг), подлежащих налогообложению по различным налоговым ставкам.

В рамках учета операций, облагаемых НДС, организация ведет раздельный учет операций, облагаемых НДС по ставке:

- 18 (10) процентов;
- 0 процентов (п. 10 ст. 165 НК РФ установлен особый порядок применения вычетов).

Раздельный учет обеспечен путем обособления в аналитическом учете соответствующих субсчетов балансовых счетов.

К счету 19 открыть следующие субсчета:

- 1) 19.01 – НДС при приобретении основных средств,
- 2) 19.02 – НДС по приобретенным нематериальным активам,
- 3) 19.03 – НДС по приобретенным материально-производственным запасам,
- 4) 19.04 – НДС по приобретенным услугам,
- 5) 19.07 – НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт),
- 6) 19.08 – НДС при строительстве основных средств,
- 7) «НДС подлежащий распределению»;
- 8) «НДС, вычет которого отложен до момента определения налоговой базы по ставке 0 процентов».

Доходы от реализации, отражаемые по счету 90.01.1 «Выручка от продаж, не облагаемых ЕНВД» учитываются в разрезе аналитики «Реализация товаров 18%», «Реализация услуг 18%», «Реализация товаров 10%», «Реализация услуг 10%», «Реализация товаров 0%», «Реализация услуг 0%».

Внерезультативные доходы, отражаемые на счете 91.01 «Прочие доходы» учитывать в разрезе в аналитике «Погашение векселя», «Продажа ОС», «Продажа материалов».



ООО «Электроинженеринг»
ИНН 5903080380
eingenering@yandex.ru

Внерезидентные расходы, отражаемые на счете 91.02 «Прочие расходы» учитывать в аналитике «Погашение векселя», «Расходы по выбытию ОС», «Расходы по выбытию материалов».

Суммы входного НДС по активам, приобретенным для деятельности, освобожденной от налогообложения, подлежат включению в стоимость активов без отражения на счете 19.

НДС с расходов, которые задействованы только в облагаемых НДС операциях, принимается к вычету в полной сумме.

Суммы входного НДС по активам, приобретенным для деятельности, облагаемой НДС, и для деятельности, освобожденной от налогообложения, отражается на счете 19 субсчет «НДС подлежащий распределению» и делится между этими видами деятельности в пропорции. Пропорция вычисляется следующим образом. По итогам налогового периода определяется, какую долю в общей выручке составляет выручка по облагаемым НДС операциям. Умножив общую сумму «входного» распределяемого НДС на получившуюся долю, получаем сумму налога, которая принимается к вычету. При расчете пропорции используется выручка без НДС.

$$\begin{array}{r} \text{Сумма} \\ \text{НДС к} \\ \text{вычету} \end{array} = \frac{\text{Сумма НДС,} \\ \text{предъявленная} \\ \text{поставщиками} \\ \text{(исполнителями) за} \\ \text{отчетный квартал}}{\text{Стоимость отгруженных} \\ \text{за отчетный квартал} \\ \text{товаров (работ, услуг),} \\ \text{реализация которых} \\ \text{облагается НДС}} \times \frac{\text{Общая} \\ \text{стоимость} \\ \text{товаров (работ,} \\ \text{услуг),} \\ \text{отгруженных за} \\ \text{отчетный} \\ \text{квартал}}{\text{Общая} \\ \text{стоимость} \\ \text{товаров (работ,} \\ \text{услуг),} \\ \text{отгруженных за} \\ \text{отчетный} \\ \text{квартал}}$$

Сумма НДС, подлежащая включению в стоимость активов, определяется по формуле:

$$\begin{array}{l} \text{Сумма НДС, подлежащая} \\ \text{включению в стоимость} \\ \text{активов} \end{array} = \frac{\text{Сумма НДС, предъявленная} \\ \text{поставщиками (исполнителями) за} \\ \text{отчетный квартал}}{\text{Сумма НДС} \\ \text{к вычету}}$$

Если по состоянию на конец квартала материалы (счет 10), в стоимость которых должна быть включена сумма распределенного НДС, списаны на счета учета затрат, НДС списывается на эти счета пропорционально доле стоимости списанных материалов в общей стоимости материалов, учтенных в квартале. При этом общая стоимость материалов, учтенных в квартале, определяется по формуле:

$$\begin{array}{l} \text{Общая стоимость} \\ \text{материалов} \end{array} = \frac{\text{Остаток по счету 10} \\ \text{на конец квартала}}{\text{Стоимость материалов, списанных на} \\ \text{счета учета затрат в течение квартала}}$$

Если по состоянию на конец квартала товары (счет 41), в стоимость которых должна быть включена сумма распределенного НДС, списаны в связи с реализацией, НДС увеличивает себестоимость продаж.

В кварталах, в которых доля совокупных расходов по операциям, освобожденным от налогообложения, не превышает 5 процентов общей величины совокупных расходов, все суммы входного НДС распределяются в порядке, определенном в настоящей учетной политике между НДС к вычету и НДС, вычет которого отложен до момента определения налоговой базы по ставке 0 процентов.



ООО «Электроинженеринг»
ИНН 5903080380
engineering@yandex.ru

Расчет доли совокупных расходов по операциям, освобожденным от налогообложения, производится в аналитическом регистре (по форме, приведенной в приложении 1 к учетной политике)

III. Финансовая деятельность

Финансовые результаты деятельности общества представлены в таблице:

Наименование	2021г.	2022г.	2023г.
Чистая Прибыль (убыток) всего, тыс.руб.	11174	4706	4512
Основные средства (остаточная стоимость)	600	9572	3844
Запасы	9432	18062	40046
Дебиторская задолженность	75625	87369	90078
Кредиторская задолженность	187465	171085	188668

Чистые активы

В соответствии с Порядком оценки чистых активов акционерных обществ, утвержденных совместным Приказом Минфина РФ и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 29 января 2003 г. N 10н, 03-6/пз была рассчитана стоимость чистых активов предприятия 57763 тыс. руб.

Доходы и расходы

В балансе и отчете о прибылях и убытках отражены все существенные активы, обязательства, доходы и расходы, признанные как результат событий после отчетной даты, подтверждающих наличие на отчетную дату условий, в которых наше предприятие ведет свою деятельность. Согласно ПБУ № 9 доходы организации в зависимости от характера, условий получения и направлений деятельности подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Для выполнения требований Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н, в бухгалтерском учете и отчетности были отражены различия налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В составе прочих доходов отражены:

Наименование прочих доходов	Сумма (тыс. руб.)
Доходы, связанные с реализацией основных средств	641,67
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	14,12
Проценты к получению	3931,53
Прочие	102,68
Итого прочих доходов	4690,00

В составе прочих расходов отражены:

Наименование прочих расходов	Сумма (тыс. руб.)
Расчётно-кассовое обслуживание	389,22
Проценты к уплате	3715,37



ООО «Электроинженеринг»
ИНН 5903080380
engineering@yandex.ru

Расходы, связанные с реализацией основных средств	113,04
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	14,12
Списание дебиторской задолженности	40,82
Прочие расходы	1211,43
Итого	5484

За 2023 год Обществом получена прибыль в размере 4512 тыс. рублей.

Основными территориями оказания услуг общества являются: Пермская область, Республика Удмуртия, Республика Хакасия, г. Москва и др.

IV. Информация об аффилированных лицах за 2023 год.

Связанной стороной, информация о которой раскрывается в бухгалтерской отчетности организации, являются:

- учредитель Лобанов Юрий Иванович,
- ООО «Ремонтный электротехнический завод».

В течение 2023 года с аффилированными лицами были произведены следующие хозяйственные операции:

Информация о связанных сторонах

Список связанных сторон ООО «Электроинженеринг» на 31.12.2023г.

№п/п	Наименование связанных сторон	Основание, в силу которого лицо является связанной стороной	Операции со связанными сторонами в отчетном периоде	Сумма операции, тыс. руб.
1	ООО «РемЭлЗ»	ПБУ 10/99	Поставщик товаров, работ, услуг	707,77
2	Лобанов Юрий Иванович	ПБУ 10/99	Оплата труда	677,04
		ПБУ 10/99	Страховые взносы	134,72

V. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Электроинженеринг», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2023 году резерв на предстоящую оплату отпусков создано в размере 2929,51 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2023 года остаток резерва на предстоящую оплату отпусков составляет 2760,93 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2023 года остаток резерва по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию составляет 972,7 тыс. рублей.

VI. Информация об имуществе.

Переоценка основных средств не производилась.



ООО «Электроинженеринг»
ИНН 5903080380
eingenering@yandex.ru

VII. Обеспечение обязательств и платежей в 2023 году

Выданные обеспечения обязательств и платежей Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года отсутствуют. По состоянию на 31.12.23 имеется полученное вексельное обязательство, являющееся обеспечением оплаты работ по договору подряда на сумму 30 млн. руб.

VIII. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности) не имеется.

IX. Информация о необходимости дополнительного раскрытия информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в связи с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19)

Существенного влияния принятые правительством меры по борьбе с распространением коронавирусной инфекцией (COVID-19) на деятельность Организации в период как минимум ближайших 12 месяцев не оказали. В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год раскрыта информация о непрерывности деятельности. Необходимость формирования пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует.

X. Информация по правовой работе

В течение отчетного года велась претензионная работа. По состоянию на 31.12.2023г. открытые судебные разбирательства по взысканию дебиторской задолженности не имеются.

XI. Информация по прекращаемой деятельности

У предприятия отсутствует информация по прекращаемой деятельности, подлежащая раскрытию в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 2 июля 2002 г. N 66н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" ПБУ 16/02".

XII. Участие в совместной деятельности

У общества отсутствуют операции по участию в совместной деятельности, подлежащие раскрытию в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 24 ноября 2003 г. №105н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация об участии в совместной деятельности» ПБУ 20/03».

XIII. Информация по сегментам

В соответствии с п.2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденного Приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н, общество не раскрывает информацию по сегментам, так как не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Электроинженеринг"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	3 844	9 572	600
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	13 174	14 593	13 541
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	40 046	18 062	9 432
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	287	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	90 078	87 369	75 625
Финансовые вложения краткосрочные	1240	62 296	76 750	80 250
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 265	1 852	7 340
Прочие оборотные активы	1260	76 884	79 787	76 439
ИТОГО активы	-	292 874	287 985	263 227
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	22 448	34 507	7 214
Отложенные налоговые обязательства	1420	18 793	20 476	18 305
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	5 394	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	188 668	171 085	187 465
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 734	3 272	2 605
Прочие обязательства краткосрочные	1550	1 468	-	-
ИТОГО пассивы	-	235 111	234 734	215 589
Стоимость чистых активов	-	57 763	53 251	47 638

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	9 572	-	9 572
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	14 593	-	14 593
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	24 165	-	24 165
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	18 062	-	18 062
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	185 774	-	185 774
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	76 750	-	76 750
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 852	-	1 852
Прочие оборотные активы	1260	153	-	153
Итого по разделу II	1200	282 590	-	282 590
БАЛАНС	1600	306 756	-	306 756
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	-	100
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	53 151	-	53 151
Итого по разделу III	1300	53 251	-	53 251
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	34 507	-	34 507
Отложенные налоговые обязательства	1420	20 476	-	20 476
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	5 395	-	5 395
Итого по разделу IV	1400	60 377	-	60 377
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	189 855	-	189 855
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	3 272	-	3 272
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	193 127	-	193 127
БАЛАНС	1700	306 756	-	306 756
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	600	1 133	1 733

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	13 541	57	13 598
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	14 140	1 191	15 331
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	9 432	-	9 432
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	147 537	-	147 537
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	99 715	-	99 715
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 340	-	7 340
Прочие оборотные активы	1260	217	-	217
Итого по разделу II	1200	264 241	-	264 241
БАЛАНС	1600	278 381	1 191	279 572
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	-	100
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	47 538	907	48 445
Итого по разделу III	1300	47 638	907	48 545
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	7 214	-	7 214
Отложенные налоговые обязательства	1420	18 305	284	18 589
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	25 519	284	25 803
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	202 619	-	202 619
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	2 605	-	2 605
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	205 224	-	205 224
БАЛАНС	1700	278 381	1 191	279 572

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.5. 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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Лобанов Юрий Иванович
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 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 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	13 415	(3 288)	(10 128)	-
в том числе:							
Корзина КМУ (для подъема на высоту) цвет красный	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	50	50	-	-
КМУ DINTEK LS1256	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	3 208	3 208	-	-
Тент 360-1300 оранжевый	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	29	29	-	-
Кран-борт	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	3 530	-	(3 530)	-
Нежилые помещения пр. Дерябина 19	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	6 598	-	(6 598)	-

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	-	3 530
в том числе:			
Автомобиль бортовой с краном-манипулятором КАМАЗ 65117_5гр	5261	-	3 530
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	1 033	1 033	1 033
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Лобанов Юрий Иванович
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	76 750	-	-	14 454	-	3 929	-	62 296	-
	5315	за 2022г.	80 250	-	-	3 500	-	5 360	-	76 750	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	76 750	-	-	14 454	-	3 929	-	62 296	-
	5310	за 2022г.	80 250	-	-	3 500	-	5 360	-	76 750	-

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 _____
(подпись)

Лобанов Юрий Иванович
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 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 _____
(подпись)

Лобанов Юрий Иванович
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 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		
			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.	87 369	-	44 502	-	(41 761)	(41)	-	-	9	-	90 078	-	
	5530	за 2022г.	76 310	(684)	39 673	5	(28 620)	-	(684)	-	-	1	87 369	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	44 494	-	4 436	-	(17 533)	-	-	-	-	-	31 397	-	
	5531	за 2022г.	46 130	-	994	-	(2 630)	-	-	-	-	-	44 494	-	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	26 105	-	15 769	-	(18 088)	(41)	-	-	-	-	23 745	-	
	5532	за 2022г.	5 409	(684)	27 135	-	(6 439)	-	(684)	-	-	-	26 105	-	
Прочая	5513	за 2023г.	16 770	-	24 297	-	(6 140)	-	-	-	9	-	34 936	-	
	5533	за 2022г.	24 771	-	11 544	5	(19 551)	-	-	-	-	1	16 770	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	87 369	-	44 502	-	(41 761)	(41)	-	X	9	-	90 078	-	
	5520	за 2022г.	76 310	(684)	39 673	5	(28 620)	-	(684)	X	-	1	87 369	-	

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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	34 507	20 126	-	(32 184)	-	-	-	-	22 448
	5572	за 2022г.	7 214	30 000	-	(2 708)	-	-	-	-	34 507
займы	5553	за 2023г.	-	2 500	-	(2 500)	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	16 370	-	(16 370)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	6 959	-	-	(5 273)	-	-	-	-	1 686
	5574	за 2022г.	-	6 959	-	-	-	-	-	-	6 959
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	171 085	136 215	4 169	(122 810)	-	-	9	-	188 668
	5580	за 2022г.	187 465	30 657	773	(47 811)	-	-	-	1	171 085
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	17 460	5 911	1	(10 315)	-	-	-	-	13 057
	5581	за 2022г.	4 832	17 337	39	(4 748)	-	-	-	-	17 460
авансы полученные	5562	за 2023г.	150 520	111 476	-	(98 311)	-	-	-	-	163 685
	5582	за 2022г.	172 034	13 188	-	(34 702)	-	-	-	-	150 520
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	3 105	9 383	1	(572)	-	-	9	-	11 926
	5583	за 2022г.	8 588	132	-	(5 616)	-	-	-	1	3 105
кредиты	5564	за 2023г.	-	9 400	4 167	(13 567)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	734	(734)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	45	-	(45)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	2 011	-	-	(2 011)	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	171 085	136 215	4 169	(122 810)	-	X	9	-	188 668
	5570	за 2022г.	187 465	30 657	773	(47 811)	-	X	-	1	171 085

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Лобанов Юрий Иванович
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	69 035	36 988
Расходы на оплату труда	5620	47 411	60 477
Отчисления на социальные нужды	5630	9 475	11 788
Амортизация	5640	4 480	2 289
Прочие затраты	5650	84 263	98 149
Итого по элементам	5660	214 664	209 691
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	41 976	47
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	256 640	209 738

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

Руководитель _____
(подпись)

Лобанов Юрий Иванович
(расшифровка подписи)

31 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	3 272	5 766	(5 304)	-	3 734

Руководитель _____
(подпись)

Лобанов Юрий Иванович
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	30 000	30 000	30 000
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Лобанов Юрий Иванович
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

Лобанов Юрий Иванович
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.