

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "СтройГазКомплект" за 2023 год (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.	46	(20)	-	-	-	(5)	-	-	-	46	(25)
	5110	за 2022г.	46	(15)	-	-	-	(5)	-	-	-	46	(20)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	46	(20)	-	-	-	(5)	-	-	-	46	(25)
	5111	за 2022г.	46	(15)	-	-	-	(5)	-	-	-	46	(20)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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)

Плисс Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Перевод в состав основных средств		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	427 947	(97 253)	127 540	(64 872)	37 355	(89 856)	-	-	-	490 615	(149 754)
	5210	за 2022г.	266 712	(26 073)	173 859	(12 624)	7 020	(78 200)	-	-	-	427 947	(97 253)
в том числе:													
ОС (без учета доходных вложений в материальные ценности) всего	5201	за 2023г.	152 994	(64 422)	46 786	(34 692)	15 245	(47 589)	-	93 709	(19 296)	258 797	(116 062)
	5211	за 2022г.	78 648	(26 073)	76 826	(2 480)	1 888	(40 237)	-	-	-	152 994	(64 422)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	47 367	(20 998)	6 529	(3 620)	3 243	(15 414)	-	-	-	50 276	(33 169)
	5212	за 2022г.	25 573	(9 835)	22 003	(209)	202	(11 365)	-	-	-	47 367	(20 998)
Здания	5203	за 2023г.	7 943	(608)	2 555	(254)	25	(815)	-	-	-	10 244	(1 398)
	5213	за 2022г.	3 429	(96)	4 514	-	-	(512)	-	-	-	7 943	(608)
другие виды основных средств	5204	за 2023г.	5 772	(2 785)	1 546	(556)	170	(1 732)	-	-	-	6 762	(4 347)
	5214	за 2022г.	3 975	(1 296)	1 797	-	-	(1 489)	-	-	-	5 772	(2 785)
машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2023г.	68 672	(20 955)	28 350	(20 574)	2 198	(20 309)	-	-	-	76 448	(39 066)
	5215	за 2022г.	31 259	(6 076)	38 148	(735)	475	(15 354)	-	-	-	68 672	(20 955)
производственный и хоз инвентарь	5206	за 2023г.	2 064	(458)	4 847	(99)	20	(811)	-	-	-	6 812	(1 249)
	5216	за 2022г.	689	(171)	1 375	-	-	(287)	-	-	-	2 064	(458)
транспортные средства	5207	за 2023г.	20 576	(18 018)	2 959	(8 989)	8 989	(8 508)	-	93 709	(19 296)	108 255	(36 833)
	5217	за 2022г.	12 705	(7 930)	8 989	(1 118)	1 118	(11 206)	-	-	-	20 576	(18 018)
сооружения	5208	за 2023г.	600	(600)	-	(600)	600	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2022г.	1 018	(669)	-	(418)	93	(24)	-	-	-	600	(600)
Права пользования активами, итого	5209	за 2023г.	274 953	(32 831)	80 754	(30 180)	22 110	(42 267)	-	(93 709)	19 296	231 818	(33 692)
	5219	за 2022г.	188 064	-	97 033	(10 144)	5 132	(37 963)	-	-	-	274 953	(32 831)
права пользования активами земельные участки	5210	за 2023г.	6 945	(364)	102	-	-	(510)	-	-	-	7 047	(874)
	5220	за 2022г.	3 676	-	3 269	-	-	(364)	-	-	-	6 945	(364)
права пользования активами здания	5211	за 2023г.	227 297	(22 821)	11 697	(18 705)	18 705	(27 976)	-	-	-	220 289	(32 092)
	5221	за 2022г.	143 677	-	93 764	(10 144)	5 132	(27 963)	-	-	-	227 297	(22 821)
права пользования активами транспортные средства	5212	за 2023г.	29 236	(7 376)	68 955	-	-	(12 646)	-	(93 709)	19 296	4 482	(726)
	5222	за 2022г.	29 236	-	-	-	-	(7 376)	-	-	-	29 236	(7 376)
права пользования активами машины и оборудование (кроме офисного)	5213	за 2023г.	11 475	(2 270)	-	(11 475)	3 405	(1 135)	-	-	-	-	-
	5223	за 2022г.	11 475	-	-	-	-	(2 270)	-	-	-	11 475	(2 270)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5214	за 2023г.	256 218	(25 253)	2 040	-	-	(8 055)	-	-	-	258 258	(33 308)
	5224	за 2022г.	248 117	(17 592)	8 235	(134)	3	(7 664)	-	-	-	256 218	(25 253)

[illegible]

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	5220	за 2023г.	-	127 540	-	(127 540)	-
	5230	за 2022г.	-	173 859	-	(173 859)	-
в том числе: здания	5221	за 2023г.	-	14 252	-	(14 252)	-
	5231	за 2022г.	-	98 278	-	(98 278)	-
сооружения	5222	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5232	за 2022г.	-	-	-	-	-
машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2023г.	-	28 350	-	(28 350)	-
	5233	за 2022г.	-	38 148	-	(38 148)	-
офисное оборудование	5224	за 2023г.	-	6 529	-	(6 529)	-
	5234	за 2022г.	-	22 003	-	(22 003)	-
транспортные средства	5225	за 2023г.	-	71 914	-	(71 914)	-
	5235	за 2022г.	-	8 989	-	(8 989)	-
производственный и хоз инвентарь	5226	за 2023г.	-	4 847	-	(4 847)	-
	5236	за 2022г.	-	1 375	-	(1 375)	-
земельные участки	5227	за 2023г.	-	102	-	(102)	-
	5237	за 2022г.	-	3 269	-	(3 269)	-
другие виды основных средств	5228	за 2023г.	-	1 546	-	(1 546)	-
	5238	за 2022г.	-	1 797	-	(1 797)	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по доходным вложениям в материальные ценности - всего	5229	за 2023г.	54	2 205	-	(2 040)	219
	5239	за 2022г.	2 453	5 836	-	(8 235)	54
здания	5230	за 2023г.	54	-	-	-	54
	5240	за 2022г.	-	682	-	(628)	54
машины и оборудование	5231	за 2023г.	-	622	-	(457)	165
	5241	за 2022г.	2 453	5 031	-	(7 484)	-
земельные участки	5232	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
сооружения	5233	за 2023г.	-	483	-	(483)	-
	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5234	за 2023г.	-	1 100	-	(1 100)	-
	5244	за 2022г.	-	123	-	(123)	-

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	5235	3 769	10 565
в том числе:			
здания	5236	-	628
машины и оборудование (кроме офисного)	5237	501	7 566
офисное оборудование	5238	691	1 856
транспортные средства	5239	1 302	-
другие виды основных средств	5240	1 259	515
производственный и хоз инвентарь	5241	16	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		-	-
в том числе:		-	-

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	5242	22 575	44 186	29 393
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5243	271	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5244	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5245	543 152	241 560	128 895
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5246	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5247	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5248	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5249	46 376	46 376	46 376
в т.ч. земельный участок	5250	46 376	46 376	46 376

Руководитель

(подпись)

Плисс Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.



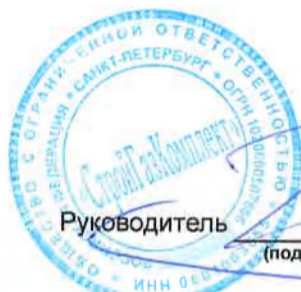
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	8 269	-	10 000	(5 028)	-	-	-	13 241	-
	5311	за 2022г.	92	-	8 177	-	-	-	-	8 269	-
в том числе:											
Вклады в УК	5302	за 2023г.	92	-	-	(51)	-	-	-	41	-
	5312	за 2022г.	92	-	-	-	-	-	-	92	-
Займы	5303	за 2023г.	8 177	-	10 000	(4 977)	-	-	-	13 200	-
	5313	за 2022г.	-	-	8 177	-	-	-	-	8 177	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	428 208	-	19 168 945	(19 307 262)	-	-	-	289 891	-
	5315	за 2022г.	544 800	-	40 959 582	(41 076 174)	-	-	-	428 208	-
в том числе:											
Займы	5306	за 2023г.	184 100	-	21 177	(93 436)	-	-	-	111 841	-
	5316	за 2022г.	129 800	-	54 300	-	-	-	-	184 100	-
Депозиты	5307	за 2023г.	244 108	-	19 147 768	(19 213 826)	-	-	-	178 050	-
	5317	за 2022г.	415 000	-	40 905 282	(41 076 174)	-	-	-	244 108	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	436 477	-	19 178 945	(19 312 290)	-	-	-	303 132	-
	5310	за 2022г.	544 892	-	40 967 759	(41 076 174)	-	-	-	436 477	-

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)

Плисс Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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)

Плисс Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

18 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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	27 241	-	-	-	-	-	-	(21 647)	-	-	5 594	-
	5521	за 2022г.	53 129	-	-	-	(25 888)	-	-	-	-	-	27 241	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	27 241	-	-	-	-	-	-	(21 647)	-	-	5 594	-
	5523	за 2022г.	53 129	-	-	-	(25 888)	-	-	-	-	-	27 241	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	10 516 190	(100 969)	9 317 182	76	(5 436 954)	-	100 969	21 647	-	-	14 418 141	-
	5530	за 2022г.	5 419 269	(100 969)	8 673 247	-	(3 575 520)	(806)	-	-	-	-	10 516 190	(100 969)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 291 327	-	1 662 793	-	(418 415)	-	-	-	-	-	2 535 705	-
	5531	за 2022г.	1 736 048	-	1 153 565	-	(1 598 286)	-	-	-	-	-	1 291 327	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	4 080 294	(61 063)	3 763 257	-	(2 527 768)	-	61 063	21 647	-	-	5 337 430	-
	5532	за 2022г.	2 153 736	(61 063)	3 059 773	-	(1 132 409)	(806)	-	-	-	-	4 080 294	(61 063)
Прочая	5513	за 2023г.	517 842	(39 906)	880 490	76	(543 301)	-	39 906	-	-	-	855 107	-
	5533	за 2022г.	510 800	(39 906)	106 926	-	(99 884)	-	-	-	-	-	517 842	(39 906)
непредъявленная заказчику выручка	5514	за 2023г.	4 626 727	-	3 010 642	-	(1 947 470)	-	-	-	X	X	5 689 899	-
	5534	за 2022г.	1 018 685	-	4 352 983	-	(744 941)	-	-	-	X	X	4 626 727	-
Итого	5500	за 2023г.	10 543 431	(100 969)	9 317 182	76	(5 436 954)	-	100 969	X	-	-	14 423 735	-
	5520	за 2022г.	5 472 398	(100 969)	8 673 247	-	(3 601 408)	(806)	-	X	-	-	10 543 431	(100 969)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

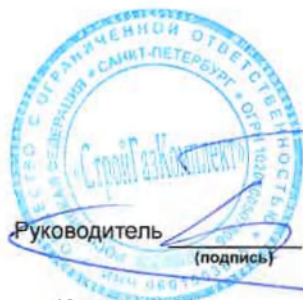
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	100 969	-	100 969	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	61 063	-	61 063	-
прочая	5543	-	-	39 906	-	39 906	-
	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.	209 155	1 933 386	-	-	-	(4 759)	-	-	2 137 782
	5571	за 2022г.	789 092	74 433	-	-	-	(654 370)	-	-	209 155
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	12 306	-	-	-	-	(12 306)	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2023г.	-	1 933 386	-	-	-	-	X	X	1 933 386
	5575	за 2022г.	642 064	-	-	-	-	(642 064)	X	X	-
прочая (задолженность по арендным обязательствам)	5556	за 2023г.	209 155	-	-	-	-	(4 759)	X	X	204 396
	5576	за 2022г.	134 722	74 433	-	-	-	-	X	X	209 155
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	14 607 511	7 634 176	2 958	(5 696 672)	-	4 759	-	-	16 552 732
	5580	за 2022г.	8 154 773	8 261 551	1 785	(2 464 746)	(222)	654 370	-	-	14 607 511
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	4 755 664	2 431 072	-	(1 793 127)	-	-	-	-	5 393 609
	5581	за 2022г.	3 155 779	3 446 381	308	(1 846 582)	(222)	-	-	-	4 755 664
авансы полученные	5562	за 2023г.	8 811 975	4 056 481	-	(2 983 061)	-	-	-	-	9 885 395
	5582	за 2022г.	4 206 465	4 101 813	-	(138 367)	-	642 064	-	-	8 811 975
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	123 612	110 116	957	(115 459)	-	-	-	-	119 226
	5583	за 2022г.	405 289	18 502	136	(300 295)	-	-	-	-	123 612
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	28 208	21 554	1 445	(16 724)	-	-	-	-	34 483
	5585	за 2022г.	26 867	60 000	1 341	(60 000)	-	-	-	-	28 208
прочая	5566	за 2023г.	888 052	1 011 414	556	(788 301)	-	4 759	-	-	1 116 480
	5586	за 2022г.	256 058	634 855	-	(15 167)	-	12 306	-	-	888 052
обязательство перед заказчиками	5567	за 2023г.	-	3 539	-	-	-	-	X	X	3 539
	5587	за 2022г.	104 335	-	-	(104 335)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	14 816 666	9 567 562	2 958	(5 696 672)	-	X	-	-	18 690 514
	5570	за 2022г.	8 943 865	8 335 984	1 785	(2 464 746)	(222)	X	-	-	14 816 666

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)

Плисс Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	8 002 699	5 163 981
Расходы на оплату труда	5620	1 067 950	925 537
Отчисления на социальные нужды	5630	282 535	266 354
Амортизация	5640	97 916	76 882
Прочие затраты	5650	2 666 866	3 547 318
Итого по элементам	5660	12 117 966	9 980 072
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 812)	(17 875)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 116 154	9 962 197

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



Руководитель

(подпись)

Плисс Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

18 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	779 142	1 608 568	(638 527)	(661)	1 748 522
в том числе:						
резерв отпусков	5701	50 944	123 419	(132 167)	(661)	41 535
резерв предстоящих расходов	5702	97	896 058	(86)	-	896 069
резерв по убыточным договорам строительного подряда	5703	728 101	589 091	(506 274)	-	810 918



Плисс Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	20 000	20 000	234 729
в том числе:				
договор поручительства	5801	-	-	214 729
договор залога земельного участка	5802	20 000	20 000	20 000
Выданные - всего	5810	2 467 508	1 247 363	6 800 000
в том числе:				
поручительства выданные	5811	2 330 714	1 247 363	6 800 000



Руководитель

(подпись)

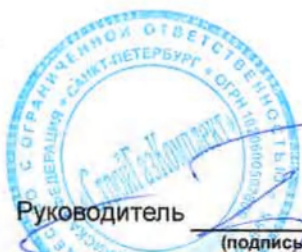
Пясс Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

18 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)

Плисс Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «СтройГазКомплект»

за 2023 год

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью "СтройГазКомплект"

Юридический адрес: 191123, город Санкт-Петербург, ул. Радищева, д. 39, лит. В, ч. пом./ком 1- Н/15

Почтовый адрес: 197046, город Санкт-Петербург, ул. Чапаева, д. 15, лит. А, оф. А-203

Дата государственной регистрации: 30.03.1999г.

ОГРН: 1020600507806

ИНН: 0601003655

КПП: 784201001

Зарегистрировано в МИФНС №11 по Санкт-Петербургу «22» сентября 2020 года.

Среднегодовая численность работающих составила: за 2023 год – 626 чел., за 2022 год – 564 чел., за 2021 год – 399 чел.

Списочная численность работающих составляет по состоянию на 31.12.2023 – 526 чел., на 31.12.2022 – 729 чел., на 31.12.2021 – 430 чел.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2023 составляет 10 000 руб.

Учредитель – Горчаков Сергей Евгеньевич (100% доля УК)

Единоличный исполнительный орган – директор – А.П. Плисс.

Виды деятельности Общества:

- Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения (ОКВЭД 42.21) – основной вид деятельности.
- Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства. Выполнение строительного контроля и авторского надзора, предоставление консультации в этих областях (ОКВЭД 71.12).

Обществом открыто 12 обособленных подразделений, которые не выделены на отдельный баланс и не наделены полномочиями по ведению учета в них:

- Обособленное подразделение ООО «СтройГазКомплект», местонахождение: 386300, Ингушетия Республика, город Малгобек, Промышленная ул., д.3. Дата постановки на налоговый учет 24.05.2016, присвоен КПП 060145001;

- Обособленное подразделение ООО «СтройГазКомплект», местонахождение: 690080, Приморский край, город Владивосток, ул. Космонавтов, д. 20, помещ. 5. Дата постановки на налоговый учет 10.05.2017, присвоен КПП 254045001;
- Обособленное подразделение ООО «СтройГазКомплект», местонахождение: 684000, Камчатский край, Елизовский м. р-н, Елизовское г. п., г. Елизово, ул. Рабочая, зд. 2, помещ. 1. Дата постановки на налоговый учет 15.11.2017, присвоен КПП 410145001;
- Обособленное подразделение ООО «СтройГазКомплект», местонахождение: 357600, Ставропольский край, г. Ессентуки, Пятигорская ул., 139, Б. Дата постановки на налоговый учет 06.05.2016, присвоен КПП 262645001;
- Обособленное подразделение ООО «СтройГазКомплект», местонахождение: 693010, Сахалинская обл., Южно-Сахалинск г., Комсомольская ул. 154, 202. Дата постановки на налоговый учет 01.12.2020, присвоен КПП 650145001;
- Обособленное подразделение ООО «СтройГазКомплект», местонахождение: 197046, Санкт-Петербург г., Чапаева ул., 15, лит. А, офис А-203. Дата постановки на налоговый учет 06.10.2020, присвоен КПП 781345001;
- Обособленное подразделение ООО «СтройГазКомплект», местонахождение: 676451, Амурская обл., г. Свободный, Луговая ул., д. 76, офис 3. Дата постановки на налоговый учет 21.04.2021, присвоен КПП 280745001.
- Обособленное подразделение ООО «СтройГазКомплект», местонахождение: 361605, Кабардино-Балкарская Респ., Эльбрусский м. р-н, с. п. Эльбрус, с. Терскол, Эльбрусская ул., зд. 21а. Дата постановки на налоговый учет 01.06.2021, присвоен КПП 071045001 (Азау);
- Обособленное подразделение ООО «СтройГазКомплект», местонахождение: 644015, Омская обл., г. Омск, Куломзинская ул., д. 22, помещ. 15П. Дата постановки на налоговый учет 15.06.2021, присвоен КПП 550745001;
- Обособленное подразделение ООО «СтройГазКомплект», местонахождение: 197101, г. Санкт-Петербург, ул. Чапаева, д. 28, лит. А, помещ. 1, Дата постановки на налоговый учет 01.11.2021, присвоен КПП 781345002.
- Обособленное подразделение ООО «СтройГазКомплект», местонахождение: 627750, Тюменская обл., г. Ишим, Ленинградская ул., д. 47. Дата постановки на налоговый учет 13.01.2022, присвоен КПП 720545001.
- Обособленное подразделение ООО «СтройГазКомплект», местонахождение: 692756, Приморский край, г. Артем, ул. Светлогорская, д. 2/1, помещ. II. Дата постановки на налоговый учет 17.03.2022, присвоен КПП 250245001.

Уровень существенности, закрепленный обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5 и более процентов от общей суммы соответствующего раздела бухгалтерской отчетности.

Все числовые показатели, представленные в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, отражены в тыс. руб.

2. Основные элементы учетной политики Общества в 2023 году и представление информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика разработана на основе требований Федерального закона № 402–ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», ПБУ «Учетная политика организации» 1/2008 и других действующих Положений по бухгалтерскому учету.

При формировании учетной политики Общество не применяло допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих допущений:

- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности). Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют: основные средства, отраженные за вычетом начисленной амортизации.
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, 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).

2.2. Избранные способы ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С: Бухгалтерия 8.3».

Хозяйственные операции совершаются и отражаются в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов, оформленных в соответствии с установленными требованиями.

Денежное измерение объектов бухгалтерского учета производится в валюте Российской Федерации (рублях и копейках).

2.3. Основные требования к составлению бухгалтерской отчетности

1. Промежуточная бухгалтерская отчетность.

Общество составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность за квартал нарастающим итогом с начала отчетного года.

Промежуточная бухгалтерская отчетность состоит из:

- Бухгалтерского баланса;

- Отчета о финансовых результатах.

Промежуточная бухгалтерская отчетность предоставляется учредителю Общества, контрагентам для заключения договоров, банкам и прочим заинтересованным лицам по мере необходимости.

2. Годовая бухгалтерская отчетность.

Общество составляет годовую бухгалтерскую отчетность по образцам форм, приведенным в Приказе МФ РФ от 02.06.2010г. №66н.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах составляются в табличной и текстовой формах.

Годовая бухгалтерская отчетность предоставляется учредителю Общества, контрагентам для заключения договоров, банкам и в иные адреса, определенные законодательством РФ.

2.4. Раскрытие существенных показателей статей бухгалтерской отчетности

2.4.1. Информация об основных средствах

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020).

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. включительно за единицу учитываются в составе запасов. В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Переоценка объектов основных средств Обществом не производится.

Срок полезного использования по приобретенным основным средствам устанавливается при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Для целей начисления амортизационных отчислений по объектам основных средств определяется срок полезного использования. Для этого объекты основных средств распределяются по группам, установленным в Постановлении Правительства РФ от 01.01.2001 г. №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Сроки полезного использования по амортизируемому имуществу, входящую в состав одной амортизируемой группы, устанавливаются едиными, исходя из минимального срока службы по соответствующей амортизационной группе.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается комиссией в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций – изготовителей.

Принятые организацией сроки полезного использования основных средств:

Таблица 1		
№ п/п	Группа основных средств	Срок полезного использования, мес.
1	2	3
1	Здания и сооружения	360

1	2	3
2	Машины и оборудование	13-96
3	Транспортные средства	37 -61
4	Прочие	13-96

Перечень основных средств, стоимость которых не погашается:

Таблица 2		
№ п/п	Группа основных средств	Наличие
1	Земля и объекты природопользования	да
2	Объекты внешнего благоустройства	нет
3	Основные средства, переданные (полученные) безвозмездно	нет
4	Основные средства, находящиеся на продолжительной консервации, реконструкции, модернизации	нет
5	Прочие	нет

Ликвидационная стоимость основных средств считается равной нулю, т.к. выполняется по меньшей мере одно из нижеследующих условий:

а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;

б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;

в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом. Не подлежат амортизации земельные участки и объекты природопользования.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов свернуто.

Обесценение основных средств

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов». Проверка на обесценение осуществляется при наличии признаков обесценения.

Обществом арендованы:

- нежилые помещения, площадью 481,0 кв. м, расположенные по адресу: г. Санкт-Петербург, улица Чапаева, дом 15, литер А;
- нежилые помещения, площадью 29,1 кв.м., по адресу: Санкт-Петербург, Радищева ул., д. 39, лит. В.
- комплекс нежилых зданий с прилегающей по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Чапаева, д. 28, лит. А;
- нежилые помещения, общей площадью 640,9 кв. м, по адресу Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Пятигорская, 139, лит. Б;
- нежилые помещения , площадью 10 кв.м., расположенные по адресу: 187600, Ленинградская область, г. Пикалево, д. Обрино, д. б/н;
- нежилое помещение, общей площадью 56,7 кв.м., по адресу: Камчатский край, Елизовский муниципальный район, Елизовское городское поселение, г. Елизово, ул. Рабочая, зд. 2;
- нежилое помещение, площадью 45,7 кв.м. и складское помещение площадью 29,5 кв. м, расположенные по адресу: Амурская область, г. Свободный, ул. Луговая, д. 76;

- нежилое здание-контора, площадь 66,9 кв.м. и нежилое строение - гараж, площадью 69,2 кв. м, по адресу: Тюменская область г. Ишим, ул. Ленинградская, д.47;
- часть здания АБК с боксами для автомобилей, общей площадью 548 м2, расположенная по адресу: Сахалинская область, г. Долинск, ул. Бумажная, д.3;
- часть земельного участка площадью 2000 кв. м, кадастровый номер: 65:16:0000033:76, общей площадью 3639 кв. м, расположенный по адресу: Сахалинская область, р-н Поронайский, с. Леонидово, ул. Советская, д. 22а;
- часть нежилого здания, площадью 206,2 кв. м, расположенного по адресу: Сахалинская обл., Макаровский р-н, г. Макаров, ул. 1-ая Речная, д. 12, литер А2;
- нежилое помещение, общая площадь 17 кв.м., расположенное по адресу: г. Южно-Сахалинск, ул. Комсомольская 154;
- нежилое помещения, общей площадью 30 м2, расположенное по адресу: 386302, Республика Ингушетия, г. Малгобек, ул. Промышленная, 3;
- нежилые помещения, общей площадью 130,4 кв. м, находящиеся по адресу: Кабардино-Балкарская Республика, Эльбрусский район, пос. Терскол, ул. Эльбрусская, д. 21 «а».
- нежилые помещения, общей площадью 52,4 кв. м, расположенные по адресу: Приморский край, г. Артем, ул. Светлогорская, д. 2/1, пом. II, кадастровый номер: 25:27:030104:4957;
- открытая площадка, общей площадью 4000,00 кв. м, расположенная по адресу: Приморский край, г. Артем, ул. Уткинская, д. 17, кадастровый номер 25:27:030103:1245;
- нежилые помещения, площадью 123 м2, по адресу: Сахалинская область, г. Долинск, ул. Бумажная, д. 3.

2.4.2. Доходные вложения в материальные ценности.

По ланной строке отражается информация об основных средствах, приобретенных для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода (в том числе по договорам лизинга, аренды, проката).

Основные средства, учитываемые в составе доходных вложений — это здание и земельный участок, переданные в доверительное управление ООО УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "БАЛТИЙСКИЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ СОЮЗ" по договору доверительного управления недвижимым имуществом от 11.06.2019.

Информация о первоначальной стоимости и суммах начисленной амортизации на начало и конец отчетного года, движение основных средств в течение отчетного года по основным группам основных средств приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл.2.1.1. «Наличие и движение основных средств».

2.4.3. Права пользования активами

В составе основных средств отражены также права пользования активами по договорам аренды в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), с учетом освобождений в отношении договоров аренды со сроком менее 12 месяцев или предметов аренды с рыночной стоимостью не более 300 000 руб.

Сроки полезного использования прав пользования активами определяются исходя из сроков аренды, а в случае, если предполагается переход права собственности на предмет аренды к Обществу, на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Право пользование активом, полученным в аренду, отражается по первоначальной стоимости с учетом последующих корректировок, связанных с изменением условий аренды (изменение срока аренды, величины арендных платежей, объема (количества) арендуемых объектов), за вычетом сумм начисленной амортизации и убытка от обесценения. Первоначальная стоимость права пользования активом на дату получения предмета аренды включает: приведенную величину будущих арендных платежей, величину арендных платежей, оплаченных по состоянию на дату получения предмета аренды; дополнительные затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях. В качестве ставки дисконтирования по договорам аренды свыше 10 лет применялась ставка 20%, по причине отсутствия данных по ставкам по привлечению заемных средств на срок, сопоставимый с указанным сроком аренды.

Первоначальная стоимость права пользования активом по договорам лизинга определяется по стоимости приобретения предмета лизинга лизингодателем у поставщика.

Права пользования активами после принятия к учету оцениваются в соответствии с требованиями к учету схожих по характеру использования объектов основных средств в части амортизации и обесценения. При этом Общество амортизирует право пользования земельными участками, полученными в аренду.

Права пользования активами включаются в состав строки 1150 «Основные средства», а в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах включаются в табличное пояснение 2.1. «Наличие и движение основных средств».

Дополнительная информация по правам пользования активами представлена в таблице 3

Таблица 3

Объекты аренды	Период	Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	Расходы, относящиеся к переменным платежам, не учитываемые при оценке задолженности по аренде	Затраты, связанные с проведением улучшений	Порядок компенсации затрат, связанных с произведенными улучшениями
1	2	3	4	5	6
Здания	за 2023 г.	42 253	4 610	20 055	компенсируются арендодателем
	за 2022 г.	42 192	4 151	29 116	компенсируются арендодателем
Земельные участки	за 2023 г.	1 290	-	-	-
	за 2022 г.	364	-	-	-
Транспортные средства	за 2023 г.	7 892	-	-	-
	за 2022 г.	1 518	-	-	-
Машины и оборудование	за 2023 г.	218	-	-	-
	за 2022 г.	1 709	-	-	-
ИТОГО	за 2023 г.	51 653	4 610	20 055	-
	за 2022 г.	45 783	4 151	29 116	-

2.4.4. Информация о нематериальных активах

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Проверка НМА на обесценение не производится.

Способ амортизации НМА является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, и определяется линейным способом.

Информация по приобретению нематериальных активов представлена в таблице 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов».

2.4.5. Информация о финансовых вложениях

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

В течение 2023 года Общество осуществляло вложения в краткосрочные банковские депозиты в рублях и выдавало займы контрагентам.

Информация о финансовых вложениях в краткосрочные и долгосрочные банковские депозиты, займы на начало и конец отчетного периода приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл.3 «Финансовые вложения».

2.4.6. Информация о запасах

В составе запасов Общество учитывает материалы и инвентарь, необходимые для обеспечения текущей производственной деятельности, затраты в незавершенное производство.

Оценка и учет материалов, приобретаемых для осуществления производственной деятельности, производится по фактическим затратам на приобретение.

Оценка материалов при их списании в производство и реализацию, а также прочие нужды, производится по средней себестоимости.

В 2023г. Общество не изменяло подходы к оценке материально–производственных запасов.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

По состоянию на 31.12.2023, на 31.12.2022 резерв под снижение стоимости материалов не создавался, в связи с отсутствием признаков обесценения, по состоянию на 31.12.2021 резерв под снижение стоимости материалов сформирован на сумму 13 808 тыс. руб.

Авансы на приобретение товарно-материальных ценностей составили:

тыс. руб.		
На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
2 456 838	1 832 074	1 150 132

Наличие и движение запасов отражено в Таб. 4.1 «Наличие и движение запасов».

2.4.7. Информация о налоге на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

По данной статье отражен налог на добавленную стоимость, предъявленный поставщиками и подрядчиками, и правом на вычет которого Общество еще не воспользовалось.

Сумма налога по данной статье по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 51 360 тыс. руб., на 31.12.2022 г. - 453 842 тыс. руб., на 31.12.2021 г. - 30 871 тыс. руб.

2.4.8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Табл.5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Дебиторская задолженность по состоянию 31 декабря 2023 года составляет 14 423 735 тыс. руб., в том числе:

- ✓ Долгосрочная дебиторская задолженность – 5 594 тыс. руб.;
- ✓ Краткосрочная дебиторская задолженность (за минусом резерва по сомнительным долгам) – 14 418 141 тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности (за минусом резерва по сомнительным долгам):

Таблица 4

№ п/п	Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2023, тыс. руб.	В % к общему итогу за 2022 год	На 31.12.2022, тыс. руб.	В % к общему итогу за 2022 год
1.	Расчеты с покупателями и заказчиками	2 535 705	18%	1 291 327	12%
2.	Авансы выданные	5 343 024	37%	4 046 472	39%
3.	Прочая дебиторская задолженность	855 107	6%	477 936	5%
4.	Непредъявленная Заказчику выручка	5 689 899	39%	4 626 727	44%
	ИТОГО	14 423 735	100%	10 442 462	100%

Основными дебиторами Общества являются:

Таблица 5

№ п/п	Контрагент	Дебиторская задолженность на 31.12.2023	Дебиторская задолженность на 31.12.2022
1	2	3	4
1.	ООО «Металлопласт ТД»	2 351 785	1 658 853

1	2	3	4
2.	ООО «Газпром газораспределение» Дальний Восток	204 989	-
3.	ООО «Газпром межрегионгаз»	1 383 366	683 281
4.	ООО «Новоиндекс»	214 649	229 684
5.	ООО «ОСК»	193 118	119 421
6.	ООО «Спецавтотранс»	278 827	341 158
7.	ООО «Уралвоенпроект»	239 837	-
8.	ООО «ЭльКавСтрой»	206 445	98 051
9.	ООО «Газпром инвестгазификация»	282 597	66 706
10.	ООО «Инвест Технолоджи»	204 678	-
11.	ООО «СГК-Сервис»	172 395	37 999

Информация о наличии и движении отдельных видов кредиторской задолженности приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Табл.5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Кредиторская задолженность по состоянию 31 декабря 2023 года составляет 18 690 514 тыс. руб., в том числе:

- ✓ Прочие долгосрочные обязательства – 2 137 782 тыс. руб.: долгосрочная задолженность по арендным обязательствам – 204 396 тыс. руб.; авансы полученные со сроком погашения свыше 12 месяцев – 1 933 386 тыс. руб.
- ✓ Заемные средства краткосрочные – 34 483 тыс. руб.
- ✓ Кредиторская задолженность – 16 504 099 тыс. руб.
- ✓ Прочие краткосрочные обязательства – 14 150 тыс. руб. (задолженность по оплате лизинговых и арендных платежей со сроком погашения до 12 месяцев).

Структура краткосрочной кредиторской задолженности:

Таблица 6

№ п/п	Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2023, тыс. руб.	В % к общему итогу за 2023 год	На 31.12.2022, тыс. руб.	В % к общему итогу за 2022 год
1	2	3	4	5	6
1.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 393 609	33%	4 755 664	33%
2.	Авансы полученные	9 885 395	60%	8 811 975	60%
3.	Расчеты по налогам и взносам	119 226	1%	123 612	1%
4.	Займы полученные	34 483	0%	28 208	0%

5.	Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет	1 016 503	6%	785 100	5%
6.	Прочая кредиторская задолженность	99 977	1%	102 952	1%
7.	Обязательство перед Заказчиками	3 539	0%	-	0%
	ИТОГО	16 552 732	100%	14 607 511	100%

Основными кредиторами Общества являются:

Таблица 7

№ п/п	Контрагент	Кредиторская задолженность на 31.12.2023	Кредиторская задолженность на 31.12.2022
1	2	3	4
1.	ООО «Газпром инвестгазификация»	798 288	1 046 377
2.	ООО «Газпром межрегионгаз»	3 427 328	4 905 357
3.	ООО «СГК-Сервис»	202 923	208 761
4.	ООО «ОСК-Центр»	435 122	436 842
5.	ООО «Металлопласт ТД»	3 075 236	2 721 737
6.	ООО «Газификация СпецПроект»	264 967	525 389
7.	ООО "Газпром газификация"	4 482 272	211 061
8.	АО "КАВКАЗ.РФ"	748 991	702 334
9.	МКУ "Управление строительства города Элисты"	423 643	242 200
10.	ООО "Газпром проектирование"	962 944	1 034 144
11.	ООО "Спецавтотранс"	484 543	677 175
12.	ООО «Газпром газораспределение Дальний Восток»	519 618	5 850

2.4.9. Информация об оценочных обязательствах.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков на 31.12.2023 составляет 41 535 тыс. руб., на 31.12.2022 - 50 944 тыс. руб., на 31.12.2021 - 37 263 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2023 отсутствует, на 31.12.2022 - 100 969 тыс. руб., на 31.12.2021 - 100 969 тыс. руб.

Резерв по убыточным договорам по состоянию на 31.12.2023 составляет 810 918 тыс. руб., на 31.12.2022 - 728 101 тыс. руб., на 31.12.2021 - 409 196 тыс. руб.

Резерв предстоящих расходов по состоянию на 31.12.2023 составляет 896 069 тыс. руб., на 31.12.2022 - 97 тыс. руб., на 31.12.2021 - 771 тыс. руб.

Информация о движении резервов представлена в табл. 7 «Оценочные обязательства».

2.4.10. Информация о движении денежных средств и денежных эквивалентах

Денежные средства включают в себя денежные средства в кредитных организациях.

Ограничения по использованию денежных средств на банковских счетах на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 отсутствуют.

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевых счетах в банках и карточных счетах.

Таблица 8

№	Денежные средства	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	Рублевые счета	816 520	567 690	2 512 957
2.	Переводы в пути	33	-	-
	Итого	816 553	567 690	2 512 957

Денежные средства и их эквиваленты размещены в следующих кредитных организациях:

Таблица 9

Наименование кредитной организации	Рейтинг на 31.12.2023	Рейтинговое агентство	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
БАНК ГПБ (АО)	AA+(RU)	АКРА	476 419	157 145	1 256 964
ПАО СБЕРБАНК	AAA(RU)	АКРА	3 696	13 002	12 817
АО АБ РОССИЯ	AA-(RU)	АКРА	78 092	81 059	1 003 594
ГУ БАНКА РОССИИ	-	-	237 156	299 420	228 627
ПАО СОВКОМБАНК	AA-(RU)	АКРА	17 030	9	8 429
Банк "ВБРР"	AA(RU)	АКРА	6	16 211	3
ПАО ВТБ	AAA(RU)	АКРА	14	51	1 322
АО АЛЬФА-БАНК	AA+(RU)	АКРА	4 072	744	1 127
прочие кредитные организации	-	-	35	49	74
ИТОГО			816 520	567 690	2 512 957

Пояснения к Отчету о движении денежных средств.

Величина денежных потоков, характеризующих поддержание существующего объема деятельности Общества, показана в составе текущих операций. Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества, включена в состав инвестиционных операций.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражены следующие денежные потоки:

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- денежные потоки по обеспечительным платежам для участия в тендере, которые отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата до 3 месяцев;
- денежные потоки по банковским депозитам, которые отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата до 3 месяцев.

Расшифровка строк «Прочие поступления» и «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств представлена ниже:

Таблица 10

Наименование показателя	Данные за 2023 год	Данные за 2022 год
1	2	3
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4116), всего в том числе:	243 059	74 231
Возврат беспроцентных займов	19 000	44
Поступления по договору цессии	-	27 369
Возврат денежных средств от поставщиков	2 679	189
Премии от поставщиков за выполнение объемов закупок	221 352	46 466
Пени, штрафы	-	150
Прочие поступления	28	13
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129), всего в том числе:	246 432	180 227
Выдача денежных средств на командировочные расходы и хозяйственные нужды	34 746	28 501
Оплата по договорам ГПХ	25 419	15 957
Возврат авансов покупателям	53 011	-
Оплата услуг банка	8 335	8 749
Оплата за банковские гарантии	44 068	90 601
Расходы на пожертвования	-	36 217
Единый налоговый платеж	71 639	-
Прочие платежи	9 214	202

2.4.11. Информация о прочих внеоборотных и оборотных активах

Прочие внеоборотные активы на 31.12.2023 г. составляют 11 808 тыс. руб., прочие оборотные активы – 27 424 тыс. руб.

В прочих внеоборотных активах отражены со сроком погашения свыше 12 месяцев:

- лицензионное программное обеспечение (ПО) (п. 39 ПБУ 14/2007);
- расходы на сертификаты эл. Ключей;
- доступ к сервисам специализированного программного обеспечения (ПО).

В прочих оборотных активах отражены со сроком погашения до 12 месяцев:

- стоимость долгосрочных активов к продаже;
- лицензионное программное обеспечение (ПО) (п. 39 ПБУ 14/2007);
- расходы на сертификаты эл. Ключей;
- доступ к сервисам специализированного программного обеспечения (ПО).

2.4.12. Информация о капитале Общества

Информация о капитале Общества представлена в «Отчете об изменениях капитала».

Размер уставного капитала Общества составляет 10 тыс. руб.

В 2023г. уставный капитал увеличен не был.

По результатам деятельности Общества за 2023г. чистая прибыль составила 538 424 тыс. руб., за 2022г. – 36 357 тыс. руб.

2.4.13. Информация о выручке и расходах, прочих доходах и прочих расходах

Учет доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

Доходами от обычных видов деятельности признавалась выручка от выполнения работ и оказания услуг, которые для Общества являются предметом предпринимательской деятельности.

Сумма выручки за 2023 год от основной деятельности составила 12 356 909 тыс. руб. Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствует.

Расшифровка выручки:

Таблица 11

Виды доходов от основной деятельности	2023 год	Доля	2022 год	Доля
1	2	3	4	5
Строительно-монтажные работы	9 130 687	74%	9 297 572	91%
Проектно-изыскательские работы	2 859 810	23%	771 630	8%
Прочие виды деятельности (услуги)	366 412	3%	101 711	1%
ИТОГО	12 356 909	100%	10 170 913	100%

Расшифровка прочих доходов:

Таблица 12

Виды прочих доходов	2023 год	Доля	2022 год	Доля
1	2	3	4	5
Доходы от реализации ТМЦ, услуг	18 603	2%	7 983	21%
Финансовый результат от реализации ОС	7 109	1%	576	1%
Премии от поставщиков за выполнение плана по закупкам	602 849	80%	-	-
Возмещение арендодателем затрат по капитальному ремонту арендуемых помещений	24 132	3%	27 723	72%
Реализация права требования после наступления срока платежа	100 744	13%	-	-
Прочие доходы	2 898	0%	2 614	7%
ИТОГО	756 335	100%	38 896	100%

Учет расходов велся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Расходы Общества по обычным видам деятельности являются совокупностью затрат, связанных с выполнением работ и оказанием услуг.

Произведенные расходы признаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, когда они фактически имели место, независимо от срока и факта оплаты этих расходов.

Косвенные расходы, связанные с управлением, отражаются в составе административных расходов на счете «26 Общехозяйственные расходы» в разрезе статей затрат и в бухгалтерской (финансовой) отчетности показываются в составе управленческих расходов без распределения в себестоимость работ и услуг.

Общая сумма расходов за 2023 год составила 12 116 154 тыс. руб.

Структура расходов представлена в табл. 6. «Затраты на производство».

Себестоимость продаж реализованной продукции (работ, услуг) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Таблица 13

№	Наименование показателя	За 2023 год	Доля	За 2022 год	Доля
1	2	3	4	5	6
1	Строительно-монтажные работы	9 987 679	84%	9 271 894	95%
2	Проектно-изыскательские работы	1 609 790	14%	375 059	4%
3	Прочие виды деятельности (услуги)	285 300	2%	86 313	1%
	Итого	11 882 769	100%	9 733 266	100%

Расшифровка прочих расходов:

Таблица 14

Виды прочих расходов	2023 год	Доля	2022 год	Доля
1	2	3	4	5
Благотворительные пожертвования	17 816	6%	36 362	22%
Расходы на услуги банков	8 236	3%	8 278	5%
Суммы НДС, не принимаемые к вычету	4 234	1%	11 645	7%
Прочие операционные расходы (стоимость реализованных материалов)	18 835	6%	8 838	5%
Выплаты социального характера	9 649	3%	30 553	18%
Прибыль (убыток) прошлых лет – списание материалов, услуг, неучтенных при формировании себестоимости сданных работ	59 459	20%	16 919	10%
Расходы на капитальный ремонт, возмещаемый арендодателем	20 055	7%	29 116	17%
Налоги	3 974	1%	4 439	3%
Стоимость реализованного права требования	100 744	34%	-	-
Непроизводственные расходы после наступления срока платежа	12 643	4%	18 116	11%
Дополнительные расходы по закрытым договорам	25 943	9%	-	-
Прочие расходы	11 201	4%	3 352	2%
ИТОГО	292 789	100%	167 618	100%

В Отчете о финансовых результатах свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида.

2.4.14. Информация по применению ПБУ 2/2008

Для признания доходов и расходов, определения финансового результата способом «по мере готовности» на отчетную дату, Общество использует способы определения степени завершенности работ по договору в следующем порядке:

- ✓ по договорам строительного подряда - по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору по следующей формуле:

$$СЗР = \PhiЗ / ОЗ,$$

где СЗР - степень завершенности работ по договору;

ΦЗ - фактически понесенные на отчетную дату затраты с начала выполнения договора (в рублях);

~~ОЗ - расчетная величина общих планируемых затрат по договору.~~

Расчетная величина общих планируемых затрат определяется на отчетную дату по формуле:

$$ОЗ = \PhiЗ + РЗЗ,$$

где РЗЗ - расчетная величина затрат, которые предстоит понести для завершения выполнения работ по договору

Выручка, признаваемая в отчетном периоде, определяется как доля от общей планируемой выручки, соответствующая степени завершенности производственного цикла, за вычетом выручки, признанной в предыдущих отчетных периодах, по формуле:

$$Воп = ОПВ \times СЗР - Впп,$$

где Воп - выручка, признаваемая в отчетном периоде;

ОПВ - общая планируемая выручка в оценке на отчетную дату;

Впп - выручка, признанная в предыдущих отчетных периодах.

- ✓ по договорам инженерно-технического проектирования в строительстве - по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору путем экспертной оценки объема выполненных работ.

Информация о сумме признанной выручки в отчетном периоде, общей сумме понесенных расходов и признанных прибылей (убытков) на отчетную дату, полученных авансах приведена в Приложениях №№ 1-4.

2.4.15. Информация о налоге на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства.

Текущий налог на прибыль – это сумма налога, рассчитанная на основании данных налогового учета, подлежащая уплате в бюджет по итогам налогового периода – 2023 года.

Отложенные налоговые активы — это временные вычитаемые разницы, которые представляют собой расходы, учитываемые для налогообложения в будущем. Вычитаемые временные разницы при

формировании налогооблагаемой прибыли (убытка) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен уменьшить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые обязательства — это временные налогооблагаемые разницы, которые представляют собой расходы, учитываемые для целей налогообложения раньше, чем для целей бухгалтерского учета.

Налогооблагаемые временные разницы при формировании налогооблагаемой прибыли (убытка) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен увеличить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется Обществом балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода, скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода, и составила за 2023 год:

Таблица 15

Показатель, тыс. руб.	2023 год	2022 год
1	2	3
Сумма прибыли до налогообложения	677 784	83 501
Условный расход	135 557	16 700
Изменение отложенных налоговых активов (разница в признании ОС в бухгалтерском и налоговом учете стоимостью 40 тыс. руб. и 100 тыс. руб., разницы по срокам признания в расходах взносов в саморегулируемую организацию, оценочных обязательств и резервов, расходов по долгосрочным этапным договорам строительного подряда и инженерного проектирования)	290 872	483 660
Изменение отложенных налоговых обязательств (временные разницы по основным средствам, временные разницы по доходам по долгосрочным этапным договорам строительного подряда и инженерного проектирования)	(232 612)	(456 566)
Постоянный налоговый расход (договоры пожертвования, расходы на корпоративные мероприятия, НДС не принимаемый к вычету, прочие неподтвержденные расходы)	3 803	30 371
Текущий налог на прибыль	197 620	74 165

Суммы отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов на счета прибылей и убытков не списывались.

Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

3. Информация о связанных сторонах

Общество раскрывает информацию о связанных сторонах (юридических и (или) физических) лицах, способных оказывать влияние на деятельность Общества.

Связанные стороны Общества:

1. Участник Общества – Горчаков Сергей Евгеньевич, размер доли собственности в УК Общества - 100%. Дивиденды начислены и выплачены в пользу Участника Общества в размере:

- 53 474 тыс. рублей за 2023 год;

- 49 294 тыс. рублей за 2022 год.

2. Единоличный исполнительный орган (директор) Общества - Плисс Алексей Петрович.

3. ООО «ОСК-Центр», ИНН 7838506824, адрес местонахождения: 191123, Санкт-Петербург, ул. Радищева, д. 39, литера В, часть пом. 1-Н/14, доля владения (участия) Общества в уставном капитале связанной стороны) - 10%, лицо относится к одной группе лиц.

4. ООО «ОСК» адрес местонахождения: 191123, Санкт-Петербург, ул. Радищева, д. 39, литера В, пом. 1-Н, ком. 72, доля владения (участия Общества в уставном капитале связанной стороны) - 51%. Владение до **24.10.2023**.

5. ООО «СГК-Сервис» адрес местонахождения: 191123, Санкт-Петербург, ул. Радищева, д. 39, литера В, часть пом. 1-Н/73, доля владения (участия Общества в уставном капитале связанной стороны) - 40%.

6. ООО «СТРОЙГАЗКОМПЛЕКТ» адрес местонахождения: 191123, Санкт-Петербург, ул. Радищева, д. 39, литера В, часть пом. 1-Н/72, Плисс Алексей Петрович - Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества.

Операции со связанными сторонами в 2023 г.

В 2023 году Общество осуществило следующие операции со связанными сторонами:

Таблица 16

<i>Вид операции</i>	<i>Данные за 2023 год, тыс. руб.</i>		<i>Данные за 2022 год, тыс. руб.</i>	
	<i>Объем операции</i>	<i>Сальдо расчетов на 31.12.2023</i>	<i>Объем операции</i>	<i>Сальдо расчетов на 31.12.2022</i>
1	2	3	4	5
<i>Выручка от реализации товаров, работ, услуг (продажа товарно-материальных ценностей, сдача имущества в аренду), всего В том числе:</i>				
Дочерние общества	-	1 844	1 159	1 844
Прочие связанные стороны	15 775	20 686	18 418	1 509
<i>Закупки товаров, работ, услуг (выполнение строительно-монтажных работ, проектно-изыскательских работ, аренда имущества), всего В том числе:</i>				
Дочерние общества	301 332	66 010	360 735	43 553
Прочие связанные стороны	261 192	601 003	400 289	436 842
<i>Приобретение внеоборотных активов, всего В том числе:</i>				
Дочерние общества	-	-	-	-

Прочие связанные стороны	2 560	2 560	-	-
1	2	3	4	5
Предоставление займов, всего	-	3 500	35 000	3 500
В том числе:				
Дочерние общества	-	3 500	-	3 500
Прочие связанные стороны	-	-	35 000	1 000
Проценты по выданным займам, всего	118	390	407	407
В том числе:				
Дочерние общества	118	390	158	272
Прочие связанные стороны	-	-	249	249
Полученные займы от связанных сторон, всего	20 000	31 000	60 000	26 000
В том числе				
Дочерние общества	-	-	-	-
Прочие связанные стороны	20 000	31 000	60 000	26 000
Начисленные проценты по долговым обязательствам, всего	1 445	3 483	1 340	2 208
В том числе				
Дочерние общества	-	-	-	-
Прочие связанные стороны	1 445	3 483	1 340	2 208

Движение денежных средств по операциям со связанными сторонами:

Таблица 17

Вид операции	Объем операций в денежной форме, тыс. руб. без НДС		Объем операций в денежной форме, тыс. руб. с НДС	
	2023	2022	2023	2022
1	2	3	4	5
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления				
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	671	323	805	387
Платежи				
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(471 516)	(673 392)	(565 819)	(808 071)
Авансы на выполнение работ, услуг	(166 804)	(127 556)	(200 165)	(153 067)
процентов по долговым обязательствам	(170)	-	-	-

Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления				
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	2 667	-	-	-
Платежи				
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	(35 000)	-	-

1	2	3	4	5
Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления				
получение кредитов и займов	20 000	60 000	-	-
Платежи				
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(53 474)	(49 294)	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(15 000)	-	-	-

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Вознаграждения основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу отнесены: директор, заместители директора, главный бухгалтер, Начальник Управления по административной и правовой работе.

Сведения о размере краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу.

Таблица 18

Отчетный период	Сумма заработной платы управленческого состава с учетом страховых взносов составила за (тыс. руб.):
1	2
2023 год	28 355
2022 год	27 365

Все выплаты управленческому составу производились в соответствии с заключенными трудовыми договорами, положением о премировании.

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не производились.

Подотчетные средства расходовались исключительно на командировочные, представительские, хозяйственные расходы с документальным подтверждением по каждому в отдельности назначению.

4. Доверительное управление имуществом

В 2019 году Общество передало в доверительное управление по договору от 11.06.2019 года следующее имущество:

- Здание БЦ на Энгельса, 27 (инв. № БП-000212), расположенное по адресу: Санкт-Петербург г, проспект Энгельса, дом 27, литер III
- Земельный участок Энгельса, 27 (инв. № БП-000213) расположенный по адресу: Санкт-Петербург г, проспект Энгельса, дом 27, литер III

Договор заключен сроком на 5 лет (зарегистрирован в Росреестре 01.07.2019).

По итогам 2023 года по договору доверительного управления недвижимым имуществом получена прибыль в сумме 38 659 тыс. руб.

Выручка за период 2023 года составила 86 602 тыс. руб., за 2022 год - 73 312 тыс. руб.

Общая сумма расходов за 2023 год составила 50 137 тыс. руб., за 2022 год – 48 045 тыс. руб.

Структура расходов:

Таблица 18

Наименование показателя	2023 год	2022 год
1	2	3
Материальные расходы	15 892	12 672
Амортизация	8 055	7 664
Капитальный и текущий ремонт здания	446	4 447
Компенсация расходов доверительного управляющего на оплату труда	12 070	13 291
Вознаграждение доверительного управляющего	8 247	6 005
Прочие затраты на содержание здания	5331	3 258
Прочие расходы	81	708
ИТОГО расходов по основному виду деятельности	50 122	48 045
Стоимость реализованных товаров	15	-
Итого расходов	50 137	48 045

Расшифровка прочих доходов:

Таблица 19

Виды прочих доходов	2023 год	2022 год
1	2	3
% по депозитам, займам	2 231	1 461
Доходы от реализации ТМЦ, услуг	6	11
Штрафы, пени и неустойки	76	57
Финансовый результат об реализации ОС	-	7
Прочие	8	38
ИТОГО	2 321	1 574

Расшифровка прочих расходов:

Таблица 20

Виды прочих расходов	2023 год	2022 год
1	2	3
Расходы на услуги банков	108	101
Прочие операционные расходы	18	56
Реализация ТМЦ	1	3
ИТОГО	127	292

5. События после отчетной даты

События после отчетной даты за период после 31.12.2023г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности, которые бы оказали или могут оказать существенное влияние на

финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, требующие корректировки показателей бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

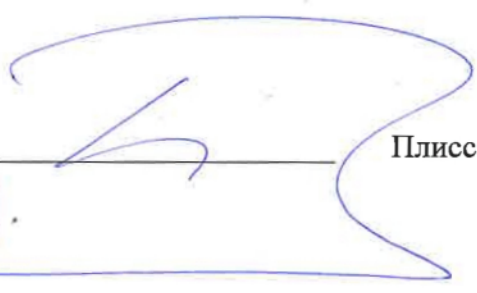
6. Непрерывность деятельности

Руководство Общества оценило эффект возможного воздействия новой волны распространения коронавируса на экономическую ситуацию, финансовые результаты и финансовое положение Общества в будущих отчетных периодах: значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют, а также возможного воздействия событий, связанных с началом специальной военной операции на Украине, на экономическую ситуацию, финансовые результаты и финансовое положение Общества в будущих отчетных периодах: в условиях продолжающейся нестабильности финансово-экономической и геополитической ситуации степень влияния рисков на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества остается контролируемой. Руководство Общества проводит постоянный мониторинг возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение Общества.

Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров, учитывая возможные риски и полагает, что эти риски не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Руководитель
18 марта 2024г.




Плисс Алексей Петрович