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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 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	-	-	-

1.3. 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		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 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.	-	314	-	-	314
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Патент на изобретение	5181	за 2023г.	-	182	-	-	182
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак	5182	за 2023г.	-	131	-	-	131
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Черненко Лидия Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	528 127	(226 905)	77 007	(14 561)	5 585	(37 246)	-	-	-	590 573	(258 565)
	5210	за 2022г.	521 580	(199 624)	8 852	(2 305)	2 305	(29 586)	-	-	-	528 127	(226 905)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	19 109	(11 939)	-	-	-	(1 060)	-	-	-	19 109	(12 999)
	5211	за 2022г.	20 159	(11 917)	-	(1 050)	1 050	(1 072)	-	-	-	19 109	(11 939)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	360 643	(134 573)	72 213	(14 561)	5 585	(27 960)	-	-	-	418 294	(156 949)
	5212	за 2022г.	353 489	(115 081)	7 154	-	-	(19 492)	-	-	-	360 643	(134 573)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	52 312	(39 800)	3 251	-	-	(3 851)	-	-	-	55 563	(43 652)
	5213	за 2022г.	51 683	(37 256)	1 698	(1 069)	1 069	(3 613)	-	-	-	52 312	(39 800)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2023г.	16 160	(12 522)	-	-	-	(1 281)	-	-	-	16 160	(13 803)
	5214	за 2022г.	16 347	(11 411)	-	(187)	187	(1 298)	-	-	-	16 160	(12 523)
Здания	5205	за 2023г.	59 380	(16 177)	-	-	-	(2 367)	-	-	-	59 380	(18 544)
	5215	за 2022г.	59 380	(13 809)	-	-	-	(2 367)	-	-	-	59 380	(16 177)
Сооружения	5206	за 2023г.	15 950	(11 808)	1 544	-	-	(711)	-	-	-	17 494	(12 519)
	5216	за 2022г.	15 950	(10 080)	-	-	-	(1 728)	-	-	-	15 950	(11 808)
Земельные участки	5207	за 2023г.	4 415	-	-	-	-	-	-	-	-	4 415	-
	5217	за 2022г.	4 415	-	-	-	-	-	-	-	-	4 415	-
Офисное оборудование	5208	за 2023г.	157	(84)	-	-	-	(15)	-	-	-	157	(98)
	5218	за 2022г.	157	(69)	-	-	-	(15)	-	-	-	157	(84)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	1 544	84 271	(4 794)	(77 007)	4 014
	5250	за 2022г.	-	10 396	-	(8 852)	1 544
в том числе: Укладчик "СларриСил" Пейвер М210 Bergkamp	5241	за 2023г.	-	4 014	-	-	4 014
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль 3250АК специальный, самосвал с КМУ VIN X893250AKP0BJ7141 на шасси FAW CA3250P66K2T1E5	5242	за 2023г.	-	8 750	-	(8 750)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль MERCEDES-BENZ S 580 4MATIC Long W1K6G7B3PA205506	5243	за 2023г.	-	20 997	-	(20 997)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль 3009К7 VIN: XZV3009K7P0011500 Т894ОА797	5244	за 2023г.	-	3 600	-	(3 600)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль 3009К7 VIN: XZV3009K7P0011499 У847ОР797	5245	за 2023г.	-	3 600	-	(3 600)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль 3009К7 VIN: XZV3009K7R0011498 У842ОР797	5246	за 2023г.	-	3 600	-	(3 600)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Устройство бетонного фундамента	5247	за 2023г.	1 544	8 045	4 794	(4 794)	-
	5257	за 2022г.	-	1 544	-	-	1 544
Машина дорожной разметки Шмель 11АН	5248	за 2023г.	-	6 509	-	(6 509)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль VOLVO FM PAVER M210 7004 У051ЕХ77	5249	за 2023г.	-	25 046	-	(25 046)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Прицеп МЗСА 817731 ТА428677		за 2023г.	-	110	-	(110)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль 3009К7, Vin: XZV3009K7N0006529 К959МТ 797		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	3 235	-	(3 235)	-
Автомобиль DFSK 580 VIN: LVZA53P96MC110829		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 908	-	(1 908)	-
Автомобиль DFSK 580 VIN: LVZA53P91MC110849		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 908	-	(1 908)	-
Ремонтные работы по обвязке трубопровода 8 емкостей		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 698	-	(1 698)	-
Прицеп МЗСА 817730		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	104	-	(104)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			

	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	194 410	141 923	275 382
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	206 502	28 500	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	4 415	4 415	5 310
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Черненко Лидия Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	423 401	-	10 000	-	-	24 510	-	457 911	-
	5311	за 2022г.	108 954	(35)	300 000	(35)	35	14 482	-	423 401	-
в том числе: Выданные займы	5302	за 2023г.	423 282	-	10 000	-	-	24 510	-	457 792	-
	5312	за 2022г.	108 800	-	300 000	-	-	14 482	-	423 282	-
Паи и акции	5303	за 2023г.	119	-	-	-	-	-	-	119	-
	5313	за 2022г.	154	(35)	-	(35)	35	-	-	119	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	9 814	-	-	9 814	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	9 814	-	-	-	-	9 814	-
в том числе: Выданные займы	5306	за 2023г.	9 814	-	-	9 814	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	9 814	-	-	-	-	9 814	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	433 215	-	10 000	9 814	-	24 510	-	457 911	-
	5310	за 2022г.	108 954	(35)	309 814	(35)	35	14 482	-	433 215	-

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 _____ Черненко Лидия Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
							выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 568	(784)	784	173 261	(171 561)	-	(784)	X	3 268	(1 568)	1 700
	5420	за 2022г.	3 628	-	3 628	146 962	(149 022)	-	(784)	X	1 568	(784)	784
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	233	(233)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	1 409	(1 409)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	166 907	(166 907)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	145 553	(145 553)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Актив, предназначенный для продажи	5407	за 2023г.	1 568	(784)	784	6 121	(4 421)	-	(784)	381	3 268	(1 568)	1 700
	5427	за 2022г.	3 628	-	3 628	122	(2 182)	(784)	-	-	1 568	(784)	784

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 _____ Черненко Лидия Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	30 932	-	82 895	-	(57 646)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2022г.	20 039	-	30 807	-	(12 584)	-	-	-	-	-	56 181	-
в том числе:													30 932	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	42 024	-	-	-	-	-	-	-	42 024	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	14 541	-	9 940	-	(21 764)	-	-	-	-	-	2 717	-
	5532	за 2022г.	99	-	17 302	-	(2 860)	-	-	-	-	-	14 541	-
Прочая	5513	за 2023г.	16 391	-	28 450	-	(35 882)	-	-	-	-	-	8 959	-
	5533	за 2022г.	19 940	-	13 505	-	(9 724)	-	-	-	-	-	16 391	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5514	за 2023г.	-	-	2 481	-	-	-	-	-	X	X	2 481	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	30 932	-	82 895	-	(57 646)	-	-	X	-	-	56 181	-
	5520	за 2022г.	20 039	-	30 807	-	(12 584)	-	-	X	-	-	30 932	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	4 256	76 853	(13)	(61 905)	-	-	-	-	19 191
	5580	за 2022г.	4 163	46 686	-	(46 794)	-	-	-	-	4 256
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	883	2 356	(13)	(306)	-	-	-	-	2 920
	5581	за 2022г.	31	2 222	-	(1 370)	-	-	-	-	883
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	489	-	-	-	-	-	-	489
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	544	63 072	-	(59 481)	-	-	-	-	4 135
	5583	за 2022г.	2 929	41 230	-	(43 615)	-	-	-	-	544
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	2 829	10 936	-	(2 118)	-	-	-	-	11 647
	5586	за 2022г.	204	3 234	-	(609)	-	-	-	-	2 829
Обязательства по ВАПП	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	1 200	-	-	(1 200)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	4 256	76 853	(13)	(61 905)	-	X	-	-	19 191
	5570	за 2022г.	4 163	46 686	-	(46 794)	-	X	-	-	4 256

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 _____ Черненко Лидия Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	233	1 372
Расходы на оплату труда	5620	108 557	77 170
Отчисления на социальные нужды	5630	17 292	12 095
Амортизация	5640	37 246	29 586
Прочие затраты	5650	9 051	32 390
Итого по элементам	5660	172 379	152 613
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	172 379	152 613

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

Руководитель _____ Черненко Лидия Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	3 750	9 281	(6 317)	(4 156)	2 558
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	3 750	9 281	(6 317)	(4 156)	2 558

Руководитель _____ Черненко Лидия Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	-	800	800
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 235 494	163 500	8 031
в том числе: Выданные поручение за третьих лиц	5811	2 235 494	163 500	8 031

Руководитель _____ Черненко Лидия Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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 _____ Черненко Лидия Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Пояснения
к бухгалтерской отчетности
АО «РАД» за 2023 финансовый год

1. Общие сведения

1.1.1 Фирменное наименование Общества:

- Полное на русском языке: Акционерное Общество «РАД»;
- Сокращенное на русском языке: АО «РАД».

1.1.2. Место нахождения Общества: Россия, 1216357, Москва г, Верейская ул., дом № 5, этаж 3, помещение I, комната 20
В 2017г. произошла смена юридического адреса компании, предыдущий адрес – Москва г., Осенний б-р, дом 12, корпус 6
1.1.3. ИНН 7727216140/ КПП 773101001
1.1.4. Коды ОКВЭД:
ред. 1 - 71.32
ред. 2 – 68.20
1.1.5. В состав Общества входят обособленные подразделения на территории РФ:
- Обособленное подразделение АО «РАД» по адресу: г. Рязань, Южный Промузел, д.8;
1.1.6. Уставный капитал общества на 01.01.23г. составляет 105720300 рублей, сформирован полностью. Уставный капитал разделен на 217 980 000 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,485 рубля каждая.
Привилегированных акций нет.
В отношении единственного акционера Rynafoco Holdings Общество анализирует ситуация, связанную с теоретическим влиянием введенных взаимных санкций между Российской Федерацией и Европейским союзом в части возможного взаимных рестрикций.
1.1.7. Реестр владельцев именных ценных бумаг ведет АО «Регистратор Р.О.С.Т.»
1.1.8. Общее руководство Общества осуществляется Советом директоров.

Состав Совета Директоров:

№	Ф.И.О.
1	Пентинен Диана Валерьевна

2	Кокуш Юрий Иосифович
3	Ленский Дмитрий Евгеньевич
4	Мельников Юрий Александрович
5	Черненко Лидия Павловна

1.1.9. Генеральный директор Общества - Кокуш Юрий Иосифович.
01.01.2024г. принято решение о смене Генерального директора, новым Генеральным директором Общества назначена Черненко Лидия Павловна.
1.1.10. Средняя численность в организации за 2023 год – 3 человека
1.1.11. АО «РАД» в отчетном периоде осуществляло следующие виды деятельности:
- Сдача в аренду строительных машин и оборудования.

1.1.12. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам и очень зависит от цен на нефть и природный газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации допускают возможность разных толкований и создают дополнительные трудности для компаний, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.
Международный кризис рынков государственного долга, волатильность фондового рынка и другие риски могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор. Руководство компании определило уровень резервов под обесценение финансовых активов с учетом экономической ситуации и перспектив по состоянию на конец отчетного периода и применило модель "понесенного убытка" в соответствии с требованиями применимых стандартов учета. Эти стандарты требуют признания убытков от обесценения, возникающих в результате прошлых событий, и запрещают признание убытков от обесценения, которые могут возникнуть в результате будущих событий независимо от степени вероятности наступления таких событий.
Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых правительством для поддержания роста и внесения изменений в правовую, юридическую и нормативную базу. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и развития бизнеса Компании в условиях, сложившихся в бизнесе и экономике.

2. Учетная политика

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, и в соответствии с принятой в Обществе учетной политикой. Отчетность составлена в соответствии с концепцией непрерывности деятельности. Общество не планирует прекращение деятельности.

2.2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

2.2.1. Учет Основных средств
2.2.1.1. Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
2.2.1.2. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб.
Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены;
2.2.1.3. Организация учитывает завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся;
2.2.1.4. Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;
2.2.1.5. Организация начисляет амортизацию линейным способом помесячно. Организация начисляет и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно;
2.2.1.6. Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2021 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года.

2.2.2. Учет запасов.
2.2.2.1. Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.
2.2.2.2. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.
2.2.2.3. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

2.2.2.4. Запасами считаются активы, которые компания потребляет или использует в течение 12 месяцев или в рамках обычного операционного цикла.
2.2.2.5. Единицей бухгалтерского учета запасов является отдельный объект.
После признания запасов в бухгалтерском учете возможны последующие изменения единиц их учета.
2.2.2.6. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При выбытии организация оценивает запасы по средней себестоимости.
2.2.2.7. Организация создает резерв под снижение стоимости материалов ежегодно по состоянию на 31 декабря. Резерв создается по номенклатуре. Если чистая стоимость продажи материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода.

2.2.3. Учет доходов.
2.2.3.1. Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета признается в момент перехода права собственности на отгруженную продукцию, товары (работы, услуги) покупателю в соответствии с условиями договоров с покупателями.
2.2.4. Учет расходов.
2.2.4.1. Учет всех затрат на производство осуществляется по статьям затрат на балансовом счете 20 «Основное производство».
2.2.4.2. Общепроизводственные расходы учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце каждого месяца списываются на счет 20 «Основное производство».
2.2.4.3. Общехозяйственные затраты учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе статей затрат и в конце каждого месяца списываются на счет 90/8 «Управленческие расходы».
2.2.4.3. Учет расходов будущих периодов ведется по видам расходов. Расходы будущих периодов подлежат списанию на затраты в периодах, к которым они относятся. Если невозможно определить, на основании документов, подтверждающих возникновение этих расходов, период, к которому относятся указанные затраты, порядок их списания устанавливается распорядительным документом Общества: приказом Генерального директора или руководителя, наделенного соответствующими полномочиями.
2.2.4.4. Общество создает резерв по сомнительным долгам.
2.2.4.5. Фонды специального назначения в Обществе не создаются.

2.2.5. Учет займов, кредитов и затрат на их обслуживание.
2.2.5.1. Дополнительные расходы, связанные с получением кредитов и займов, относятся в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

2.2.5.2. Начисление причитающихся заимодавцам доходов по заемным обязательствам отражается в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

2.2.6. Бухгалтерский учет аренды
2.2.6.1. Бухгалтерский учет аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды";
2.2.6.2. Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной или неоперационной (финансовой) аренды. Классификация производится по каждому договору аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой;
2.2.6.3. Если передаваемое имущество классифицируется как объект учета неоперационной (финансовой) аренды, то организация признает инвестицию в аренду в качестве актива, в размере ее чистой стоимости, которая после даты предоставления объекта увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически полученных арендных платежей;

2.2.7. Учет капитальных вложений
2.2.7.1. Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»:
2.2.7.2. Ретроспективный пересчет не производится в связи с тем, что новые учетные положения не окажут существенного влияния на показатели деятельности Общества.

2.3. Существенного изменения принятого содержания и форм, составляющих бухгалтерской отчетности нет.
2.4 Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
2.5. Информация о связанных сторонах в приложении.
2.6. События после отчетной даты отсутствуют.

2. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

Прибыль за 2023 год составляет 33 582 тыс. руб., в том числе прибыль от продаж составила 13 923 тыс. руб.; проценты к получению – 24 988 тыс. руб.; текущий налог на прибыль составил -5 498 тыс. руб.; отложенный налог на прибыль – 2 958 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию 0,15 рублей

3. Пояснения к форме № 1 «Баланс предприятия»

3.1 Имущество, переданное в залог.

В 2023г. Обществом передано недвижимое и движимое имущество, принадлежащее АО «РАД» на праве собственности, для обеспечения исполнения обязательств АО «ГП РАД», общей стоимостью 206 501 595,95 рублей.

3.2. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении отдельных видов финансовых вложений:

(тыс. руб.)

Вид финансового вложения	Остаток на 01.01.23г.	Поступило	Выбыло	Резерв	Остаток на 31.12.2023г.
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	119	-	-	-	119
Предоставленные займы, взаимозависимым лицам	408 800	10 000	-	-	418 800
Проценты по предоставленным займам	14 482	24 510	-	-	38 992
Приобретенные права	-	-	-	-	-
Итого	423 401	34 510	-	-	457 911

3.3. По состоянию на отчетную дату фактов хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность - нет.

4. Пояснения к форме № 2 «Отчет о финансовых результатах».

4.1 Информация о составе затрат на производство и расшифровка по себестоимости проданных товаров (продукции, работ, услуг) по статьям представлена в следующей таблице:

Себестоимость реализованных товаров, работ, услуг (строка 2120 ф.№2)

Наименование статьи	Сумма расходов, тыс. руб.
Амортизация основных средств	34 937
Заработная плата	100 561
Страховые взносы	16 007
Резерв на оплату отпускных	9 281
Содержание автотранспорта	1 705
Содержание зданий и сооружений	3 287
Прочие расходы	1 129
Итого	**166 907**

4.2. Информация о составе затрат по управленческим расходам по статьям представлена в следующей таблице:
Управленческие расходы (строка 2220 ф.№2)

Наименование статьи	Сумма расходов, тыс. руб.
Амортизация	1 233
Аренда помещения	641
Аудиторские услуги	245
Налоги и сборы	1 076

ИТ обслуживание	17
Юридические услуги	555
Материальные расходы	1 075
Прочие расходы	8
Офисные расходы	78
Содержание автотранспорта	456
Услуги связи	88
Итого	**5 472**

4.3. Расшифровка прочих расходов и доходов представлена в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Прочие доходы (стр.2320)	Прочие расходы (стр.2330)
Проценты к получению	24 998	
Проценты к уплате		0
Итого:	**24 998**	**0**

4.4. Информация о составе прочих доходов и расходов, отраженных в стр. 2340 и стр. 2350 формы №2:

(тыс. руб.)

Наименование	Прочие доходы (стр.2340)	Прочие расходы (стр.2350)
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств		491
Реализация прочего имущества	505	
Курсовые разницы	13	26
Прочие внереализационные доходы	97	240
Услуги банка		84
Госпошлина		29
Оценочные обязательства по оплате труда	4 156	
Резерв под обесценение ТМЦ		784
Итого:	**4 771**	**1 654**

4.5. На забалансовых счетах учета на 31.12.2023 года числятся:
На счете 011 основные средства, сданные в аренду в сумме 194 410 тыс. руб.
4.6. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

5. Корректировки в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Начиная с 2022г. Общество применяет *ФСБУ 6/2020 «Основные средства»,* в связи с этим в межотчетном периоде произведена корректировка в соответствии с изменениями, внесенными в учетную политику.

Общество отражает последствия изменений учетной политики по ОС и капвложениям перспективно.
Основные средства не соответствующие новым критериям отнесения к основным средствам переведены в малоценное оборудование.

Основные средства	На 31.12.2021		Корректировки в межотченый период			На 01.01.2022	
	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация	Перевод ОС в малоценное оборудование	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация
Транспортные средства	352 130	(274 905)	1 359	159 824		353 489	(115 081)
Машины и оборудование (кроме офисного)	51 899	(48 022)		10 766	(216)	51 683	(37 256)
Офисное оборудование	221	(218)		149	(64)	157	(69)
Другие виды основных средств	21 560	(12 568)		651	(1 401)	20 159	(11 917)
Производственный и хозяйственный инвентарь	16 454	(14 199)		2 788	(107)	16 347	(11 411)
Земельные участки	4 415					4 415	
Здания	59 380	(13 809)				59 380	(13 809)
Сооружения	15 950	(10 080)			(204)	15 950	(9 876)

В соответствии с п. 48 ФСБУ 6/2020 финансовый результат от выбытия основных средств отражается в составе финансового результата текущего периода.
Корректировки данных отчетного периода представлены в табличных пояснениях.

Табл. 1 (к Пояснениям по АО “РАД” за 2023г.)

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Наименование организации	Характер отношений	Виды операций между связанными сторонами	Объем операций (с НДС)	Сальдо на конец 2023г.		Резерв по сомнительным долгам	Величина списания Дт задолженности, по которой истек срок исковой давности или долгов нереальных для взысканий
			(руб)	Дт (руб)	Кт (руб)	(руб)	(руб)
АО “РАД”	Основное общество	Сдача в аренду имущества дочерним обществам	-	-	-	Не создавался	-
		Покупка материалов у дочерних компаний	-	-	-	-	-
ООО “Центрком”	Дочернее общество	Сдача в аренду АО “РАД” недвиж. имущества	1 732 392,00	2 607 432,00	-	Не создавался	-
		Аренда техники и оборудования АО РАД»	50 578 938,91	-	716 179,90	-	-

RYNOFOCO	Учредитель	Приобретение Товарного знака, Патента	261 756,32	-	248 885,03	-	-
		Выдан займ	-	-	-	-	-
АО "ГП РАД" (7743165076)	Дочернее общество	Приобретение материалов у АО «РАД»	-	-		-	-
		Аренда техники и оборудования АО «РАД»	169 539 004,16	21 705 696,42	-	-	
		Займ	19 804 007,20	418 800 000,00	-	-	-
		Дивиденды	-		-	-	-
Кокуш Ю.И.	Член Совета директоров		-	-	-	-	-
Пентинен Д.В.	Член Совета директоров		-	-	-	-	-
Ленский Д.Е.	Член Совета директоров		-	-	-	-	-

Мельников Ю.А.	Член Совета директоров		-	-	-	-	-
Черненко Л.П.	Член Совета директоров		-	-	-	-	-

Конечным бенефициаром является гражданин РФ Кокуш Ю.И., Пентинен Д.В.

Табл. 2 (к Пояснениям по АО “РАД” за 2023 г.)

РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ ОСНОВНОГО УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА

(в рублях)

Наименование показателя	Генеральный директор	Первый Зам.генерального директора	Зам. Генерального директора	Члены Совета директоров	Иные должностные лица
Краткосрочное вознаграждение (всего): В т.ч. зарплата отчисления	**18 348 327,51** 15 870 000,00 2 478 327,51	———	**104 068 435,30** 89 760 330,32 14 308 104,98	———	**468 000,00** 362 823,14 105 176,86
Долгосрочное вознаграждение	———	———	———	———	———
Вознаграждение по окончании трудовой деятельности	———	———	———	———	———
Вознаграждение в виде опционов, акций, паев в Уст.капитале и выплат на их основе	———	———	———	———	———
Иные долгосрочные вознаграждения	———	———	———	———	———
ВСЕГО	**18 348 327,51**	———	**104 068 435,30**	———	**468 000,00**

6. Расчет по налогу на прибыль за 2023 год

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1	Прибыль/ Убыток до налогообложения по данным бухгалтерского учета	42 038
2	Налог на прибыль (Расход/Доход по налогу на прибыль) (Строка 2410 Форма №2), в том числе	(8 456)
	Текущий налог	(5 498)
	Отложенный налог (отложенный налоговый актив)	(2 958)
3	Финансовый результат за 2023 год с учетом налога на прибыль Строка 2400 Форма №2	33 582
	Расчет отложенного налога на прибыль	
4	Отложенный налоговый актив на 31.12.2023	1 262
5	Доначисление отложенного налогового актива в связи с новой редакцией ПБУ 18/02	
6	Отложенный налог актив на 01.01.2023	1 166
7	Итого отложенный налоговый актив за 2023 год (строка 4 – строка 5 -строка 6)	96
8	Отложенное налоговое обязательство на 31.12.2023	45 560
9	Доначисление отложенного налогового обязательства в связи с новой редакцией ПБУ 18/02	
10	Отложеное налоговое обязательство на 01.01.2023	42 506
11	Итого отложеное налоговое обязательство за 2023(строка 8 – строка 9 -строка 10)	3 054
12	Отложенный налог на прибыль Строка 2410 Форма №2 (строка 7 – строка 11)	- 2 958

7. Влияние коронавирусной инфекции на деятельность Общества

Общество не относится к компаниям, отнесенным к отраслям, пострадавшим от пандемии Ковид-19.
В 2023 году Общество не осуществляло сокращений персонала.

8. Влияние политической ситуации на деятельность Общества.

24 февраля 2022 года началась специальная операция Российской Федерации на территории Украины. В течении 2022-2023 года против Российской Федерации были введены масштабные санкции. Вместе с тем, их влияние на экономику Российской Федерации оказалось меньше предполагаемого.
Руководство полагает, что все необходимые меры для поддержания устойчивости и развития бизнеса в условиях, сложившихся в бизнесе и экономике, предпринимаются. Вместе с тем, учитывая специфику основной деятельности, Руководство понимает, что будущее зависит от тех мер, которые будут предприняты правительством для нормального функционирования экономики Российской Федерации в целом.

9. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют

10. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2023г. Общество выступило поручителем по следующим обязательствам:

Банк-кредитор	Наименование заемщика	Цель кредита	Вид кредита	Сумма договора в валюте	Валюта	Дата выдачи	Дата погашения (план)	Остаток задолженности, ед.валюты на дату составления (факт)	Обеспечение (предмет, залоговая стоимость)
ПАО СОВКОМБАНК	ООО "АЛЬФА ЛОГИСТИК"	обеспечение исполнения ГК	банквоские гарантии	15 822 922,00	RUR	10.02.2023	31.03.2028		поручительство
ПАО СОВКОМБАНК	АО "ГП РАД", ООО "АЛЬФА ЛОГИСТИК", АО "СОХРАН"	обеспечение исполнения ГК	банквоские гарантии	1 514 634 554,00	RUR	14.03.2023	28.04.2028		поручительство

ПАО СОВКОМБАНК	АО "ГП РАД"	обеспечение исполнения ГК	банквоские гарантии	9 542 524,00	RUR	10.02.2023	31.03.2025		поручительство
«Банк Кремлевский» ООО	АО "ГП РАД"	обеспечение исполнения ГК	банквоские гарантии	14 825 215,00	RUR	20.06.2023	30.09.2024		Транспортные средства, залоговая стоимость 39 073 725,20 р.
«Банк Кремлевский» ООО	АО "ГП РАД"	обеспечение исполнения ГК	банквоские гарантии	13 853 740,00	RUR	20.06.2023	30.09.2024		
«Банк Кремлевский» ООО	АО "ГП РАД"	обеспечение исполнения ГК	банквоские гарантии	150 265,21	RUR	21.06.2023	15.12.2024		Транспортное средство, залоговая стоимость - 825 650,17
«Банк Кремлевский» ООО	АО "ГП РАД"	обеспечение исполнения ГК	банквоские гарантии	381 604,57	RUR	21.06.2023	15.12.2024		
«Банк Кремлевский» ООО	АО "ГП РАД"	обеспечение исполнения ГК	банквоские гарантии	9 741 508,77	RUR	23.06.2023	15.06.2024		Транспортные средства, залоговая стоимость 16 934 820,58 р.
«Банк Кремлевский» ООО	АО "ГП РАД"	обеспечение исполнения ГК	банквоские гарантии	6 541 994,97	RUR	23.06.2023	15.06.2024		
«Азиатско-Тихоокеанский Банк» (АО)	АО "ГП РАД"	пополнение оборотных средств	ВКЛ	300 000 000,00	RUR	31.10.2023	31.10.2024		поручительство, залог недвижимого имущества - 31 990 000, залог транспортных средств - 117 677 400 р.
«Азиатско-Тихоокеанский Банк» (АО)	АО "ГП РАД", ООО "АЛЬФА ЛОГИСТИК", АО «СОХРАН"	обеспечение исполнения ГК	банквоские гарантии	350 000 000,00	RUR	31.10.2023	13.11.2027		поручительство, залог недвижимого имущества - 31 990 000, залог транспортных средств - 117 677 400 р.
ИТОГО:				**2 235 494 328,52**					

Отсутствуют какие-либо претензии со стороны контролирующих органов к Обществу, а также какие-либо судебные иски, по которым Общество выступает истцом или ответчиком.

11. Внешний аудит

Внешний аудит Общества проводит ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "СФЕРА СОДЕЙСТВИЯ БИЗНЕСУ" (ИНН 7743060108) в лице аудитора Ананьева Игоря Владимировича на основании заключенного Договора на оказание аудиторских услуг № 22-А/2023 от 04.08.2023г. Общая стоимость услуг по Договору - 200 000,00 рублей.

Генеральный директор



Черненко Л.П.

29.03.2024г.