

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
акционерного общества «Хлебспецстроймонтаж»
за 2023 год**

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование: Акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж»

Краткое наименование: АО «ХССМ»

Организационно-правовая форма: Непубличное акционерное общество

Форма собственности: частная

Дата регистрации: зарегистрировано городской регистрационной палатой г. Новосибирска, свидетельство № 1328, реестр № 16870 **06 октября 1993 г.** (Постановление Администрации Железнодорожного района № 551)

ОГРН 1025403199084

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 54 № 001398054 от 14.11.2002г.

ИНН 5407104108

Свидетельство о постановке на учет в ИФНС по Железнодорожному району г. Новосибирска серия 54 № 003001764 от 12.01.2000г.

Внесение изменений в устав Общества в связи с приведением наименования Общества в соответствие с положениями Федерального закона от 05.05.2014г. № 99-ФЗ и сменой юридического адреса Общества (решение годового общего собрания акционеров от 29.06.2017г., протокол №1) зарегистрировано в ЕГРЮЛ **07 июля 2017 г.** за № 6175476456413 Межрайонной ИФНС России № 16 по г. Новосибирску.

КПП 540301001

Общество поставлено на учет по новому месту нахождения в ИФНС по Кировскому району г. Новосибирска 07 июля 2017 года.

После укрупнения налоговых органов в Новосибирской области с 30.08.2021г. АО «ХССМ» состоит на учете в МИФНС 19 по Новосибирской области.

Юридический адрес

Акционерного общества «Хлебспецстроймонтаж» (далее - Общество):

630048, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Вертковская, д.23/2, офис 3.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2023г. составляет 8480 рублей и разделен на следующие акции:

Общее количество штук – 8480 обыкновенных акций

Номинальная стоимость одной акции – 1 рубль

Структура уставного капитала по составу акционеров: физические лица – 100%.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

в 2023 году – 12 человек.

в 2022 году - 14 человек.

Общество находится на строительном рынке с 1967 года. До 1997г. предприятие имело названия:

- Новосибирское специализированное пуско-наладочное управление треста «Оргтехэлеватормелъпром» (1967-1969);
 - Новосибирское специализированное монтажно-наладочное управление Всероссийского треста «Росзаготспецмонтаж» (1970-1986);
 - Новосибирское специализированное монтажно-наладочное управление Всероссийского треста «Росхлебспецстроймонтаж» (1986-1993);
 - АООТ «Хлебспецстроймонтаж» (1993-1997) – преобразовано в акционерное общество в результате приватизации Новосибирского специализированного монтажно-наладочного управления Всероссийского треста «Росхлебспецстроймонтаж».
- С 17.09.1997г. Общество переименовано в Открытое акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж».
- С 07.07.2017г. Общество переименовано в Акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж».
- АО «ХССМ» является самостоятельным основным предприятием.
- АО «ХССМ» дочерних и зависимых обществ не имеет.
- АО «ХССМ» имеет 2 обособленных подразделения: Производственная база (Архонский пер., 7/2); База отдыха (с.Красный Яр, Ордынского р-на, Новосибирской обл.).
- АО «ХССМ» является малым предприятием.
- АО «ХССМ» является собственником недвижимости и земельных участков.

Состав совета директоров Общества.

В 2023 году в состав совета директоров были избраны:

Председатель совета директоров

Савин Алексей Евгеньевич – заместитель генерального директора АО «ХССМ»;

Члены совета директоров:

Савин Евгений Георгиевич – генеральный директор АО «ХССМ»;

Савина Татьяна Васильевна – гражданин РФ, пенсионер;

Савин Дмитрий Евгеньевич – главный инженер АО «ХССМ» ;

Грехова Наталья Андреевна – главный бухгалтер АО «ХССМ».

Ревизор Общества на 2023 год.

Сырвакова Наталья Вячеславовна – главный бухгалтер ООО «Компания ОПЭКС ПЛЮС»;

Генеральный директор Савин Евгений Георгиевич осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества, избирается общим собранием акционеров сроком на 2 года (переизбран 25 мая 2022г.).

Главный бухгалтер – Грехова Наталья Андреевна.

Основные виды деятельности Общества - это изготовление и монтаж нестандартного оборудования и металлоизделий (самотечное оборудование, мельничный самотек, фланцы самотечные и аспирационные, бункера, циклоны, взрыворазрядные устройства, пневмотранспорт, коллекторы) для мельниц, элеваторов, крупозаводов, комбикормовых заводов, хлебокомбинатов, птицефабрик и др.

Кроме того, Общество проводит изготовление, ремонт и наладку весового и лабораторного оборудования (весы различной грузоподъемности и назначения).

Основными заказчиками являются сельскохозяйственные предприятия и предприятия, перерабатывающие сельскохозяйственную продукцию, расположенные в г. Новосибирске, Новосибирской области, Алтайском крае.

Общество также предоставляет за плату во временное пользование собственные помещения.

2. Применяемые способы ведения бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности.

2.1. Состав бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год (далее – Отчетность) включает следующие формы и текстовые пояснения:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2023 года.
- Отчет о финансовых результатах за 2023 год.
- Отчет об изменениях капитала за 2023 год.
- Отчет о движении денежных средств за 2023 год.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

Отчетность представлена в формате, утвержденном Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н в редакции Приказа Минфина РФ от 19.04.2019 № 61н с применением изменений, предусмотренные п.2, начиная с бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой АО «ХССМ». Учетная политика подготовлена с учетом требований Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями и нормативными актами по бухгалтерскому учету.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.2. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина от 13 июня 1995 г. № 49.

2.3. Изменение учетной политики

Вносятся изменения в учетную политику по бухгалтерскому учету с 01.01.2024г. в связи с вступлением в действие ФСБУ 14/2022 «Основные средства» и изменением ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Переход на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и измененного ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» осуществляется альтернативно.

Альтернативный переход не предусматривает корректировку балансовой стоимости НМА на 01.01.2024 (п. 53 ФСБУ 14).

При альтернативном переходе:

-изменение элементов амортизации осуществляется перспективно — как изменение оценочных значений;

-балансовая стоимость объектов, которые перестают признаваться НМА, списывается с учета на нераспределенную прибыль:

Дт 84 Кт 04;

-балансовая стоимость переклассифицированных объектов в НМА признается их первоначальной стоимостью:

Дт 04 Кт 97.21.

В бухгалтерской отчетности за 2024 год пересчитываются по правилам нового ФСБУ 14:

-остатки на 31.12.2023 в балансе;

-показатели за 2023 в ОФР.

2.4 Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В 2023 году не производились исправления существенных ошибок.

3. Бухгалтерский баланс. Показатели бухгалтерского баланса.

3.1. Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств (ОС) ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020.

ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

Стоимостной лимит для незначительных ОС проверяется ежегодно.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости и для производственного оборудования. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

Наличие и движение основных средств по группам – Таблица 6.1 Приложения

Незавершенные капитальные вложения – Таблица 6.2 Приложения

Иное использование основных средств – Таблица 6.3 Приложения

3.2. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 (утвержден приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н):

- Единицей бухгалтерского учета запаса является номенклатурный номер (п.6 ФСБУ 5/2019)
- Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
- При выбытии Общество оценивает запасы по средней себестоимости оценивает запасы по средней себестоимости по методу скользящей оценки (п. 36 ФСБУ 5/2019).
- Готовая продукция принимается к бухгалтерскому учету по нормативной себестоимости. Отклонение фактической производственной себестоимости от учетной нормативной отражается с использованием счета 40 «Выпуск продукции, работ, услуг» План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункты 19 и 34 ФСБУ 5/2019.
- Спецодежда учитывается в составе оборотных активов. Отражение передачи в производство (эксплуатацию) специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, осуществляется по дебету счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды. Погашение стоимости специальной оснастки и специальной одежды отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту счета "Материалы" субсчет "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации".

- В состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, входят:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда производственного персонала;
- амортизация оборудования производственных цехов;

Прочие производственные расходы, которые отражаются на счете 23 и 25 «Общепроизводственные расходы», считаются косвенными.

Они распределяются между выпущенной готовой продукцией и незавершенным производством на конец каждого месяца пропорционально стоимости материальных затрат (п.п. 23 и 24 ФСБУ 5/2019).

- ФСБУ 5 не применяется к запасам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся следующие группы запасов, не зависимо от их стоимости:

- специальные средства производства: специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- хозяйственный инвентарь и приспособления;
- мебель.

- ФСБУ 5 не применяется к запасам, предназначенные для управленческих нужд. Они признаются незначительными активами. К ним относятся:

- офисные канцтовары и принадлежности;
- почтовые товары: конверты, бандероли, марки и др.;
- вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда;
- материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.

(п. 2 ФСБУ 5/2019).

Наличие и движение запасов - Таблица 6.4 Приложения

3.3. Дебиторская задолженность

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса составляет:

На 31.12.2023 – 1 372 тыс. рублей

На 31.12.2022 – 617 тыс. рублей

Наличие и движение дебиторской задолженности - Таблица 6.5 Приложения

3.4. Финансовые вложения

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

В 2023 году Общество не осуществляло финансовых вложений.

3.5. Прочие оборотные активы

3.5.1. Прочие оборотные активы (ПБУ 4 п.24)

Структура строки бухгалтерского баланса 1260 «Прочие оборотные активы» (тыс. рублей)

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Расчеты по прочим видам страхования	158	154
Расходы за право пользование имуществом	4	10
НДС, исчисленный с авансов и предоплат покупателей	154	176
Расходы будущих периодов	193	155
ИТОГО	509	495

3.5.2. Расходы будущих периодов

В соответствии с п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина от 29.07.1998г. №34н (ред. От 24.10.2010г.),

затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Общество учитывает платежи за предоставленные права (права использования результатов интеллектуальной собственности или средств индивидуализации, права на получение технической поддержки и т.п.), установленные договором в виде фиксированного разового платежа, как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение срока действия договора или срока, установленного приказом руководителя, если срок в договоре не установлен.

3.6. Кредиторская задолженность

Долгосрочные обязательства Общества включают отложенное налоговое обязательство в сумме 252 тыс.рублей.

Краткосрочные обязательства Общества состоит из кредиторской задолженности и заемных средств.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023г. немного уменьшилась по сравнению с 2022г. Это по-прежнему авансы покупателей и арендаторов за товар и продукцию и услуги, отгруженные в 1-ом квартале 2024 года – 2726 тыс.рублей. А также заемные средства 1550 тыс.рублей.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса составляет:

На 31.12.2023 – 4276 тыс. рублей

На 31.12.2022 – 4817 тыс. рублей

Наличие и движение кредиторской задолженности - Таблица 6.6 Приложения

3.7. Капиталы и резервы.

Уставный капитал акционерного общества составляет 8480 руб., который состоит из вкладов физических лиц.

Добавочный капитал за 2023 год не изменился и составляет на начало и конец отчетного периода 2405 тыс. рублей.

Прибыль 2023г. составила 2562 тыс.рублей (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

В итоге на 31.12.2023г. капитал общества составил 20 799 тыс.рублей.

Размер чистых активов акционерного общества на 31.12.2023г. составил 23 213 тыс. рублей.

4. Отчет о финансовых результатах. Показатели отчета.

4.1. Выручка от продажи и прочие доходы

Учет доходов от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

4.1.1. Порядок признания выручки

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. ПБУ 9/99 п.6

Выручка от реализации продукции (товара) признаются в момент перехода права собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) к покупателю, работ (услуг) в момент принятия заказчиком. Выручка от доходов, связанных с предоставлением за плату во временное пользование активов организации, последним днем месяца, при завершении договора ранее последнего дня месяца – днем подписания акта приема-передачи активов. ПБУ 9/99 п.12

В отношении договоров с длительным циклом выручка определяется "по мере готовности". Готовность работ определяется на основании форм КС-2 и КС-3, подписанных заказчиком. ПБУ 9/99 п.13

4.1.2. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации (ПБУ 9/99 п.п.4-5)

Ремонт и юстировка весов различной грузоподъемности.

Реализация готовой продукции

Реализация товаров (оборудования)

Доходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов организации.

4.1.3. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации (ПБУ 9/99 п.4,п.7)

Доходы от участия в уставных капиталах других организаций.

Доходы от реализации основных средств.

Доходы от реализации прочих материалов.

Проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке.

Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности.

4.1.4. Информация о структуре доходов от обычных видов деятельности (строка 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах за 2023 год)

(тыс. рублей)

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Сумма	
	2023 год	2022 год
Ремонт и юстировка весов	145	138
Реализация готовой продукции	597	1121
Реализация товаров (оборудования)	-	-
Реализация услуг	-	-
Доходы от предоставления во временное пользование активов организации	20261	18453
ИТОГО	21003	19712

4.1.5. Информация о структуре прочих доходов ПБУ 9/99 п.18(1)(строки 2320 «Проценты к получению» и 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах за 2023 год)

(тыс. рублей)

Виды прочих доходов	2023 год	2022 год
Проценты к получению	15	1
ИТОГО Проценты к получению	15	1
Доходы от реализации прочих активов	22	341
Прочие доходы	39	-
ИТОГО Прочие доходы	76	342

4.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. ПБУ 10/99 п.18

Коммерческие расходы у Общества отсутствуют.

Управленческие расходы как условно-постоянные относятся напрямую в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли и списываются в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи».

4.2.1. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности (строки 2120 и 2220 Отчета о финансовых результатах за 2023 год)

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Сумма	
	2023 год	2022 год
Материальные затраты	5886	4189
Расходы на оплату труда	4662	4146
Отчисления на социальные нужды	1157	1389
Амортизация	1383	988
Имущественные налоги	961	756
Прочие затраты	2551	2586
ИТОГО	16600	14054

4.2.2. Информация о структуре прочих расходов (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

(тыс. рублей)

Вид прочих расходов	Сумма	
	2023 год	2022 год
Расходы, связанные с реализацией прочих активов	22	20
Содержание базы отдыха и общежития	618	471
Услуги банка	55	84
Штрафы по хоздоговорам	0	2
Расходы эмитента	59	59
Прочие расходы	250	640
Итого	1004	1276

4.3 Совокупный финансовый результат.

Прибыль до налогообложения составила 3475 тыс. рублей

Налог на прибыль составил 913 тыс. рублей

Совокупный финансовый результат 2023 года прибыль 2562 тыс. рублей.

4.4 Базовая прибыль на акцию

Информация о прибыли на акцию раскрывается Обществом в соответствии с «Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденными приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н. (п.16-18)

Уставный капитал Общества составляет 8 480 (Восемь тысяч четыреста восемьдесят) рублей, который разделен на 8 480 обыкновенных именных акции номинальной стоимостью 1 рубль (в деноминированных ценах).

В 2023 году прибыль на одну акцию составила 302,12 рубля.

В 2022 году прибыль на одну акцию составила 408,13 рубля.

В 2023 году совокупный доход Общества составил 2562 тыс.рублей

В 2024 году общество планирует сдавать имеющиеся свободные помещения в аренду, подготавливая их по запросам арендаторов, выполнять заказы по изготовлению металлопродукции для мелькомбинатов и элеваторов, проводить ремонт и юстировку промышленных и весов различной грузоподъемности.

5 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

5.1 Перечень связанных сторон (ПБУ 11/2008 п.4)

Аффилированные лица:

- 1.Савин Евгений Георгиевич – Генеральный директор АО «ХССМ», член Совета директоров.
- 2.Савин Алексей Евгеньевич – Заместитель генерального директора, член Совета директоров.
- 3.Савина Татьяна Васильевна – член Совета директоров.
- 4.Грехова Наталья Андреевна – Главный бухгалтер, член Совета директоров.
- 5.Савин Дмитрий Евгеньевич – Главный инженер, член Совета директоров.
- 6.Савина Елена Евгеньевна - лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество, является прямым родственником

Основные хозяйственные общества: Акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж»

5.2 Операции, проведенные со связанными сторонами (ПБУ 11/2008 п.5,10,11,13)

В 2023 году дивиденды не начислялись.

Операции, кроме выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу, не проводились.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу (ПБУ 11/2008 п.12)

(тыс. рублей.)

Виды вознаграждений	Сумма
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	3019
Оплата труда за отчетный период	2079
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	516
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	304
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
Иные краткосрочные вознаграждения	120
Долгосрочные вознаграждения	-

6 ПРИЛОЖЕНИЕ

6.1. 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	Переоценка		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.	27 331	(12 723)	3 036	-	-	(1 507)	-	-	-	30 367	(14 230)
	5210	за 2022г.	28 318	(12 786)	406	(1 393)	1 393	(1 330)	-	-	-	27 331	(12 723)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	2 068	(1 621)	548	-	-	(253)	-	-	-	2 615	(1 873)
	5211	за 2022г.	2 068	(1 383)	-	-	-	(238)	-	-	-	2 068	(1 621)
Сооружения	5202	за 2023г.	5 735	(3 162)	2 488	-	-	(607)	-	-	-	8 223	(3 769)
	5212	за 2022г.	5 466	(2 742)	269	-	-	(419)	-	-	-	5 735	(3 162)
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	162	(29)	-	-	-	(16)	-	-	-	162	(46)
	5213	за 2022г.	162	(13)	-	-	-	(16)	-	-	-	162	(29)
Земельные участки	5204	за 2023г.	1 051	-	-	-	-	-	-	-	-	1 051	-
	5214	за 2022г.	914	-	137	-	-	-	-	-	-	1 051	-
Здания	5205	за 2023г.	16 486	(6 387)	-	-	-	(484)	-	-	-	16 486	(6 871)
	5215	за 2022г.	16 486	(5 903)	-	-	-	(484)	-	-	-	16 486	(6 387)
Транспортные средства	5206	за 2023г.	1 829	(1 524)	-	-	-	(148)	-	-	-	1 829	(1 672)
	5216	за 2022г.	3 223	(2 744)	-	(1 393)	1 393	(174)	-	-	-	1 829	(1 524)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. 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.	6 938	2 449	(625)	(3 036)	5 727
	5250	за 2022г.	2 511	4 833	-	(406)	6 938
в том числе:							
Конвектор газовый отопительный емкх GWH 5 (магистр газ)	5241	за 2023г.	61	-	-	-	61
	5251	за 2022г.	61	-	-	-	61
Труба воздухоподводящая	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Труба газоотводная	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Котел газовый BAXI SLIM 49 квт с колпаком, бойлер емкостной 300 л	5244	за 2023г.	230	-	-	-	230
	5254	за 2022г.	-	230	-	-	230
Блок сопряжения БС	5245	за 2023г.	12	-	-	-	12
	5255	за 2022г.	12	-	-	-	12
Датчик ДПТ	5246	за 2023г.	30	-	-	-	30
	5256	за 2022г.	30	-	-	-	30
Устройство контроля конечное УКК	5247	за 2023г.	1	-	-	-	1
	5257	за 2022г.	1	-	-	-	1
Извещатель ИПР-К	5248	за 2023г.	1	-	-	-	1

	5258	за 2022г.	1	-	-	-	1
Трос	5249	за 2023г.	1	-	-	-	1
	5259	за 2022г.	1	-	-	-	1
Кронштейн-натяжитель		за 2023г.	1	-	-	-	1
		за 2022г.	1	-	-	-	1
Извещатель ДТК 1.02		за 2023г.	1	-	-	-	1
		за 2022г.	1	-	-	-	1
Комплект металлоконструкций для возведения склада 120 м2		за 2023г.	-	625	625	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Отопительное оборудование для котельной		за 2023г.	235	-	-	-	235
		за 2022г.	-	235	-	-	235
Станок листогибочный (10013160/210323/3128084/1,Польша)		за 2023г.	-	145	-	(145)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Электросеть на базе отдыха в с.Красный Яр		за 2023г.	334	-	-	(334)	-
		за 2022г.	-	334	-	-	334
Теплосеть цеха РММ		за 2023г.	520	-	-	(520)	-
		за 2022г.	-	520	-	-	520
Водопровод на базе отдыха в с.Красный Яр		за 2023г.	417	-	-	(417)	-
		за 2022г.	269	417	-	(269)	417
Сборные домики 2шт		за 2023г.	4 178	-	-	-	4 178
		за 2022г.	2 134	2 045	-	-	4 178
Топочная цеха РММ		за 2023г.	303	100	-	(403)	-

		за 2022г.	-	303	-	-	303
Баня (модернизация) на базе отдыха в с.Красный Яр		за 2023г.	612	187	-	-	799
		за 2022г.	-	612	-	-	612
Временный склад хранения		за 2023г.	-	1 217	-	(1 217)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения КрЯр База отдыха		за 2023г.	-	176	-	-	176
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Воздухонагреватель (13-75 кВт, монтажная консоль в комплекте)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Потенциометр (0-10в)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Зем.участок Участок дороги пер.Архонский		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	(137)	(137)	-

6.3. 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	15827	15827	14726
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 051	1 051	914
	5288	-	-	-

6.4. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	2 642	-	2 642	16 726	(15 736)	-	-	X	3 631	-	3 631
	5420	за 2022г.	2 062	-	2 062	15 329	(14 750)	-	-	X	2 642	-	2 642
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	2 385	-	2 385	5 929	(5 020)	-	-	1 111	3 293	-	3 293
	5421	за 2022г.	1 803	-	1 803	5 631	(5 049)	-	-	1 148	2 385	-	2 385
Готовая продукция	5402	за 2023г.	212	-	212	598	(598)	-	-	-	212	-	212
	5422	за 2022г.	230	-	230	1 165	(1 183)	-	-	-	212	-	212
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	29	-	29	-	-	-	-	-	29	-	29
	5423	за 2022г.	29	-	29	-	-	-	-	-	29	-	29
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	16	-	16	10 198	(10 118)	-	-	-	97	-	97
	5425	за 2022г.	-	-	-	8 534	(8 518)	-	-	-	16	-	16
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.5. 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 задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	697	-	1 027	-	(265)	-	-	-	-	17	1 476	-
	5530	за 2022г.	1 025	-	326	-	(974)	-	-	-	319	-	697	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	232	-	382	-	(102)	-	-	-	-	-	513	-
	5531	за 2022г.	259	-	79	-	(106)	-	-	-	-	-	232	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	337	-	559	-	(153)	-	-	-	-	-	742	-
	5532	за 2022г.	379	-	238	-	(279)	-	-	-	-	-	337	-
Прочая	5513	за 2023г.	128	-	86	-	(10)	-	-	-	-	17	221	-
	5533	за 2022г.	388	-	10	-	(589)	-	-	-	319	-	128	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	697	-	1 027	-	(265)	-	-	X	-	17	1 476	-
	5520	за 2022г.	1 025	-	326	-	(974)	-	-	X	319	-	697	-

6.6. 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 краткосро- ч- 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)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансов ый 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.	4 590	516	-	(899)	-	-	-	17	4 224
	5580	за 2022г.	3 807	1 287	5	(828)	-	-	319	-	4 590
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	235	100	-	(57)	-	-	-	-	278
	5581	за 2022г.	442	46	2	(255)	-	-	-	-	235
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 064	108	-	(405)	-	-	-	-	768
	5582	за 2022г.	866	652	-	(454)	-	-	-	-	1 064
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 364	293	-	(244)	-	-	-	17	1 430
	5583	за 2022г.	995	85	3	(39)	-	-	319	-	1 364

		2022г.									
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	1 550	-	-	-	-	-	-	-	1 550
	5585	за 2022г.	1 050	500	-	-	-	-	-	-	1 550
прочая	5566	за 2023г.	377	14	-	(193)	-	-	-	-	198
	5586	за 2022г.	454	4	-	(81)	-	-	-	-	377
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	4 590	516	-	(899)	-	X	-	17	4 224
	5570	за 2022г.	3 807	1 287	5	(828)	-	X	319	-	4 590

Генеральный директор



[Signature]

Савин Е.Г.

Главный бухгалтер

[Signature]

Грехова Н.А.