

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
Нематериальные активы - всего  в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР									
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Проскуряков Сергей  
Викторович

(расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г.



[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	5240	за 2023г.	-	12 432	-	(12 432)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Гидромолот HITROCK на HITACHI ZX200/ZX210 с адаптером	5241	за 2023г.	-	906	-	(906)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Однопоточная гидролиния основная ГЛ ZX200-5G	5242	за 2023г.	-	404	-	(404)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Экскаватор HITACHI ZX200LC-5A (гос.номер 8244)	5243	за 2023г.	-	11 122	-	(11 122)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	11 122	5 742	13 651
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	193
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Проскуряков Сергей  
 Викторович  
 (расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г.



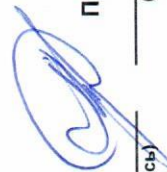
### 3. Финансовые вложения

#### 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	22 225	-	298 190	(307 351)	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	27 109	-	117 706	(118 031)	-	-	(4 559)	13 064	-	-	-
в том числе:										22 225	-	-	-
займы предоставленные	5306	за 2023г.	14 678	-	213 778	(215 392)	-	-	-	13 064	-	-	-
	5316	за 2022г.	19 904	-	34 837	(40 063)	-	-	-	14 678	-	-	-
акции	5307	за 2023г.	7 547	-	84 412	(91 959)	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	7 205	-	82 869	(77 968)	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2023г.	22 225	-	298 190	(307 351)	-	-	(4 559)	7 547	-	-	-
	5310	за 2022г.	27 109	-	117 706	(118 031)	-	-	(4 559)	13 064	-	-	-
Финансовых вложений - итого										22 225	-	-	-

## 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-


  
 Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)
   
 Проскуряков Сергей
   
 Викторович
   
 \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г. \_\_\_\_\_




#### 4. Запасы

#### 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

  
 Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Проскуряков Сергей  
 Викторович  
 \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

14 февраля 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 дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из долго- в краткосроч- ную 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	7 598	-	14 164	-	(11 271)	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5530	за 2022г.	5 072	-	5 858	-	(3 119)	(213)	-	-	-	-	-	-	10 491	-
в том числе:	5511	за 2023г.	1 431	-	9 362	-	(1 431)	-	-	-	-	-	-	-	7 598	-
	5531	за 2022г.	2 396	-	-	-	(965)	-	-	-	-	-	-	-	9 362	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2023г.	2	-	4 297	-	(4 293)	-	-	-	-	-	-	-	1 431	-
	5532	за 2022г.	1	-	1 788	-	(1 787)	-	-	-	-	-	-	-	6	-
Авансы выданные	5513	за 2023г.	6 165	-	505	-	(5 547)	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	5533	за 2022г.	2 675	-	4 070	-	(367)	(213)	-	-	-	-	-	-	1 123	-
Прочая	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 165	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	7 598	-	14 164	-	(11 271)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2022г.	5 072	-	5 858	-	(3 119)	(213)	-	-	-	X	X	-	10 491	-



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 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

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	11 083	-	(5 140)	-	-	-	-	5 943
в том числе:	5571	за 2022г.	4 237	-	-	(2 129)	-	(2 108)	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	11 083	-	(5 140)	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	4 237	-	-	(2 129)	-	(2 108)	-	-	5 943
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	3 376	31 091	-	(31 755)	-	-	X	X	-
в том числе:	5580	за 2022г.	1 490	1 134	26	(1 382)	-	2 108	-	-	2 712
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	32	23 207	-	(21 763)	-	-	-	-	3 376
авансы полученные	5581	за 2022г.	7	30	-	(5)	-	-	-	-	1 476
	5562	за 2023г.	-	7 229	-	(6 181)	-	-	-	-	32
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 048
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	128	576	-	(602)	-	-	-	-	-
кредиты	5583	за 2022г.	1 478	1	26	(1 377)	-	-	-	-	102
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	128
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	1 100	-	-	(1 100)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	1 100	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	2 116	79	-	(2 109)	-	-	-	-	1 100
	5586	за 2022г.	5	3	-	-	-	2 108	-	-	86
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	2 116
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	3 376	42 174	-	(36 895)	-	X	-	-	8 655
	5570	за 2022г.	5 727	1 134	26	(3 511)	-	X	-	-	3 376

## 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	-	-	-



Проскуряков Сергей  
Викторович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

14 февраля 2024 г.

# 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	71	2
Расходы на оплату труда	5620	829	872
Отчисления на социальные нужды	5630	183	185
Амортизация	5640	2 469	291
Прочие затраты	5650	946	861
Итого по элементам	5660	4 498	2 211
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	8 822	137
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	13 320	2 348

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



Руководитель  
 (подпись)  
 Проскуряков Сергей  
 Викторович  
 (расшифровка подписи)

14 февраля 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	214	101	(214)	-	101



Руководитель

(подпись)

 Проскуряков Сергей  
Викторович

(расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2023 год**  
**ООО «Уралинвестстрой»**

**8. Сведения об Обществе.**

ООО «Уралинвестстрой» (далее – Общество) является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Общество действует на основании Устава ООО «Уралинвестстрой».

Общество является юридическим лицом, владеет, пользуется и распоряжается принадлежащим ему имуществом, учитываемом на его самостоятельном балансе, отвечает по своим обязательствам этим имуществом, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

Общество зарегистрировано в едином государственном реестре юридических лиц 24.02.2011 года за основным государственным регистрационным номером 1115911000457, поставлено на учет по месту своего нахождения МИФНС № 2 по Пермскому краю с присвоением ИНН 5911064294 и КПП 591101001.

12.04.2023г было принято решение № 23 о смене места нахождения ООО «Уралинвестстрой» и регистрации по адресу : 618400, Пермский край, г.Березники, ул. Карла Маркса, дом 103, лит В1, 2 этаж, помещение 3. Данные изменения были внесены новую редакцию Устава ООО «Уралинвестстрой» от 12.04.2023г. Регистрация общества по новому месту нахождения была произведена Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю 19 апреля 2013 года с присвоением КПП 591901001.

Основные виды деятельности Общества (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС.РЕД.2):

- 64.99.1 Вложения в ценные бумаги
- 41.2 Строительство жилых и нежилых зданий
- 43.12 Подготовка строительной площадки
- 43.2 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ
- 43.3 Работы строительные отделочные
- 43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки
- 46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями
- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная
- 47.1 Торговля розничная в неспециализированных магазинах
- 47.2 Торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах
- 47.5 Торговля розничная прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах
- 47.79 Торговля розничная бывшими в употреблении товарами в магазинах
- 64.92 Предоставление займов и прочих видов кредита
- 77.32 Аренда и лизинг строительных машин и оборудования

Деятельность Общества в 2023 году не подлежит сертифицированию и лицензированию.  
Место нахождения Общества: Пермский край, г.Березники, ул. Карла Маркса, дом 103, лит В1, 2 этаж, помещение 3



Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – директором Проскуряковым Сергеем Викторовичем.

Бухгалтерская отчетность сформирована по Российским правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 г. не подлежит обязательному аудиту.

## 9. Пояснения к Бухгалтерскому балансу.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности в ООО «Уралинвестстрой» проведена инвентаризация имущества и обязательств:

- материально – производственных запасов, товаров и расходов на продажу;
- дебиторской и кредиторской задолженности, денежных средств, сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, сумм налога на добавленную стоимость с авансов полученных, расходов будущих периодов, оценочных обязательств, капитала, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств;

в ходе которой проверялось и документально подтверждалось их наличие, состояние и оценка.

Расхождений фактических данных с данными бухгалтерского учета за 2023 год не выявлено.

### 9.1. Внеоборотные активы.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом и учитывается на счете 02 «Амортизация основных средств» с первого числа месяца следующего за месяцем фактического ввода в эксплуатацию по всем группам основных средств. Срок полезного использования объектов основных средств, при принятии к бухгалтерскому учету определяется директором в Приказе о вводе в эксплуатацию и распределяется в группы. Переоценка основных средств в 2023 году не производилась.

Основные средства отражаются постр.1150 «Бухгалтерского баланса» по остаточной стоимости.

Срок полезного использования по основным группам ОС :

- Транспортные средства 5-7 лет;
- офисное оборудование 5-7 лет;
- машины и оборудование 7-10 лет.

В 2022 году с ООО «Экспресс Лизинг» заключены: Договор фин.аренды № 1429/Л от 27 декабря 2022г. Имущество приобретенное по этому договору отражено по стр.5282 раздела 2.4. Пояснений к бухгалтерской отчетности.

По стр.1180 «Бухгалтерского баланса» отражены отложенные налоговые активы.

Движение сумм отложенных налоговых активов за 2022 год:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2022г. (тыс.руб.)	За период		Остаток на 31.12.2023г. (тыс.руб.)
		Начислено (тыс.руб.)	Списано (тыс.руб.)	
ОНА с резерва на предстоящие отпуска работников	43	20	43	20
ОНА по лизинговым операциям		2665	1281	1384



## 9.2. Материально-производственные запасы.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исходя из способа их поступления, в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 и отражаются на счете 10 «Материалы», 41 «Товары» без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». При отпуске и выбытии материалов их оценка производится по средней себестоимости. Оценка материалов на конец отчетного периода производится по их средней себестоимости. Стоимость имущества, сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью не более 100 000,00 руб. за единицу, учитываются на счете 10 «Материалы», списываются на издержки производства, прочие расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию по себестоимости каждой единицы.

## 9.3. Прочие оборотные активы.

К прочим оборотным активам относятся суммы расходов, произведенных Обществом в текущем отчетном периоде, но относящимся к следующим отчетным периодам. Списание этих расходов производится равномерно по месяцам в течение срока их использования.

Сроки списания прочих запасов определяются в соответствии с периодом, к которому эти расходы относятся. В некоторых случаях срок погашения определяется сроком действия договора (право пользования результатом интеллектуальной деятельности по договору, срок выданной лицензии и т.п.).

Прочие запасы и затраты отражены по стр. 1260 «Бухгалтерского баланса» и по состоянию на 31.12.2023г. составили 29 тыс.руб., в том числе:

Вид актива	Остаток на 31.12.2022г. (тыс.руб.)
Страховка на спецтехнику 2023-2024гг	15
Право пользования программой для ЭВМ "Контур ЭКстерн" до 23.11.2025г	14
ИТОГО	29

## 9.4. Авансы выданные.

По стр. 1232 «Бухгалтерского баланса» по состоянию на 31.12.2023 года отражены суммы уплаченных другим организациям авансов в соответствии с условиями договоров в оценке за минусом суммы НДС, право на вычет которой, возникает в связи с уплатой аванса, или принятых к вычету в соответствии с требованиями налогового законодательства.

## 9.5. Авансы полученные.

По стр. 1526 «Бухгалтерского баланса» по состоянию на 31.12.2023года отражены суммы полученных от сторонних организаций авансов по заключенным договорам в оценке за минусом суммы НДС, уплаченной в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.



## 9.6. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2023 года по стр.1250 «Бухгалтерского баланса» в составе денежных средств отражены остатки:

- На расчетном счете в рублях в размере 1210 тыс.руб.

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев, а также векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по строке 4125 «НДС» в сумме 2517 тыс. руб.

## 9.7. Финансовые вложения

По строке в 1240 "Финансовые вложения" отражена информации о приобретенных акциях других предприятий, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг и процентных займах. Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражают в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Финансовые вложения списывают по средней первоначальной стоимости.

## 9.8. Капитал.

Уставный капитал Общества составляет 10000 рублей.

Единственным учредителем общества является – Проскуряков Сергей Викторович. Размер доли 100%.

По состоянию на 31 декабря 2023 года доля уставного капитала Общества оплачена полностью.



## 9.9. Отложенные налоговые обязательства.

По стр.1420«Бухгалтерского баланса» отражены отложенные налоговые обязательства. Движение сумм отложенных налоговых обязательств за 2023год:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2022г (тыс.руб.)	За период		Остаток на 31.12.2023г. (тыс.руб.)
		Начислено (тыс.руб.)	Списано (тыс.руб.)	
ОНО по лизинговым операциям Экскаватор HITACHI ZX200LC- 5A (гос.номер 8244)	0	2665	647	2018
ОНО по амортизации Гидромолот HITROCK на HITACHI ZX200/ZX210 с адаптером	0	3		3
ОНО амортизации Однопоточная гидролиния основная ГЛ ZX200- 5G	0	1		1
Итого:	0			2022

## 9.10. Оценочные обязательства.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

## 10. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

**10.1.** Валовая прибыль, отраженная по строке 2110, состоит в том числе :

- прибыль от продажи покупных товаров в сумме 1726 тыс.руб;
- убыток от реализации работ, услуг собственного производства в сумме 962 тыс.руб.



Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются на в дебет счета 90 «Продажи» на субсчет «Управленческие расходы». Коммерческие расходы, учтенные на счете 44 «Издержки обращения», ежемесячно полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Расходы на продажу».

Затраты по оказанию услуг отражаются на счете 20 «Основное производство» и списываются ежемесячно на счет 90.02 «Себестоимость продаж от обычных видов деятельности».

**10.2.** Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Величина условного расхода Общества по налогу на прибыль в 2023 году составила 954 тыс.руб.

### **10.3. Расшифровка прочих доходов и расходов.**

В отчете о финансовых результатах информация раскрывается развернуто по видам доходов и соответствующих им расходов.

## **11. Сведения о численности и составе работников за 2023 год.**

Организация и оплата труда, регулирование рабочего времени и времени отдыха работников ООО «Уралинвестстрой» производится в соответствии с действующим законодательством РФ, Правилами внутреннего трудового распорядка. При решении вопросов оплаты труда работников Общества, применялись размеры и системы оплаты труда, согласно Положению об оплате труда работников ООО «Положению об оплате труда».

Среднесписочная численность Общества за 2023 год составила – 2 человек.

## **12. Сведения о затратах на энергетические ресурсы**

За 2023 год в соответствии с договорами аренды нежилых помещений расходы на используемую электроэнергию включены в стоимость арендной платы и дополнительно не возмещаются.

## **13. Сведения об экологической деятельности**

Общество не является промышленным предприятием и в отчетном периоде капитальных вложений, текущих расходов и подобных показателей, перечисленных в Письме Минфина России № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» не осуществляло.

Общество не осуществляет экологическую деятельность, поэтому в отчетном периоде не проводились мероприятия в области охраны окружающей среды, а также не осуществлялись экологические платежи, платежи за природные ресурсы и за нарушение природоохранного законодательства.

#### 14. Условные факты хозяйственной деятельности

ООО «Уралинвестстрой» планирует продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Ситуация из-за СВО не оказывают влияния на деятельность организации.

#### 15. Информация о связанных сторонах.

в бухгалтерской отчетности по каждой связанной стороне раскрывается, как минимум, следующая информация (п. 10 ПБУ 11/2008):

- характер отношений (в соответствии с классификацией, приведенной в п. 6 ПБУ 11/2008);
- виды операций;
- объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении);
- стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям;
- условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов;
- величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;

Управленческим персоналом в организации ООО «Уралинвестстрой» являются директор и главный бухгалтер.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2022 г.			Данные за 2023 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023 г.
100% собственник (учредитель) Проскуряков С.В.	Дивиденды	438т.р.		0	0т.р.		0т.р.
100% собственник (учредитель) Проскуряков С.В.	Займы предоставленные	4052т.р	31.12.2023г	7059т.р	0т.р.		0т.р
100% собственник (учредитель) Проскуряков С.В.	Займы полученные	1100т.р	31.03.2023г	1100т.р	0 т.р.		0т.р.

Заработная плата управленческого персонала за 2023 год с учетом страховых взносов составила 1214,00 тыс. рублей.

**16. События после отчетной даты.**

Прибыль за 2023 год не распределялась. Отчетность не утверждалась.

**Директор**

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and strokes, likely representing the initials 'SP'.

**Проскуряков С.В.**

**Главный бухгалтер**

**Архипова М.А.**

24 марта 2024г.