

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности
за 2023 год Общества с ограниченной ответственностью
«Волжскпромжелдортранс» (ООО «ВПЖТ»)

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Волжскпромжелдортранс» (ООО «ВПЖТ»)

Адрес местонахождения Общества. 404103 Волгоградская область, г.Волжский, ул.7-я Автодорога, 33А
ИНН3435800544/КПП 343501001, 1023401998454 (свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серии 34 № 000412236 от 19.08.2002г.).

Сведения об участниках:

Состав участников

Состав уставного капитала (% по каждому участнику)

Наименование или ФИО участника	Доля в уставном капитале	Сумма	
АО «Волгоградпромжелдортранс»	100%	10 000,00	Оплачена полностью

Высший орган управления - Общее собрание участников

Единоличный исполнительный орган: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Волгапромтранс»

Генеральный директор Богданович Владимир Николаевич – с 30.11.2020г (протокол внеочередного общего собрания участников № 3 от 22.10.2020г), действующий на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью «Волжскпромжелдортранс» о передаче полномочий № 01 от 30.11.2020 года.

За организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет ответственность исполнительный орган ООО «Волжскпромжелдортранс» в лице генерального директора ООО «УК «Волгапромтранс».

За формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности – главный бухгалтер ООО «Управляющая компания «Волгапромтранс».

Контроль за финансовой и хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Ревизионная Комиссия в составе:

исполнительный орган ООО «Волжскпромжелдортранс» в лице генерального директора ООО «УК «Волгапромтранс».

Характеристика деятельности Общества

Согласно Уставу ООО «Волжскпромжелдортранс» занимается следующими видами деятельности:

- перевозка грузов по железнодорожным путям не общего пользования;
- транспортные и экспедиционные услуги;
- подача и уборка вагонов локомотивом предприятия по железнодорожным путям общего и не общего пользования;
- эксплуатация собственного подвижного состава;
- текущее содержание, эксплуатация и ремонт подвижного состава, локомотивов, кранов и другой погрузо-разгрузочной техники;
- текущее содержание, ремонт и строительство железнодорожных путей;
- содержание и ремонт устройств СЦБ и средств связи;
- прием и сдача в аренду локомотивов, подвижного состава кранов, путевых машин и иных транспортных средств, используемых в производственно-хозяйственной деятельности;
- прием и сдача в аренду зданий, помещений, производственных площадей;
- сбор, хранение, транспортирование вторичных ресурсов и отходов производства;
- услуги по погрузке и разгрузке товарно-материальных ценностей;
- услуги по хранению товарно-материальных ценностей.

Основным видом деятельности ООО «Волжскпромжелдортранс» является перевозка грузов по железнодорожным путям не общего пользования. Другую деятельность, которая отличается по уровню риска и прибыльности от основной деятельности организация не осуществляет.

Общество имеет лицензии на отдельные виды деятельности, определенные федеральными законами и подлежащие лицензированию.

Общество имеет лицензии:

№ п п	Вид деятельности	Номер	Лицензирующий орган	Срок действия до
1	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, и III классов опасности	ВХ-39-014215 от 21.04.2015	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Бессрочно
	Медицинская деятельность	ЛО-34-01-003240 от 14.12.2016	Комитет здравоохранения Волгоградской области	Бессрочно
2	На осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	Серия 34 №3661-СТОУ от 01.06.2017	Управление Федеральной Службы по надзору в сфере природопользования (росприроднадзора) по Волгоградской области	Бессрочно
3	На осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте	Серия ПРД № 3403752 от 07.12.2016	Министерство Транспорта Российской Федерации Федеральная Служба по надзору в сфере транспорта	Бессрочно

Основные элементы учетной политики

Учетная политика Организации разработана в соответствии с требованиями Положения о бухгалтерском учете «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное приказом Министерства Финансов № 106н от 06.10.2008 года.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с Российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, исходя из требований Приказа Минфина РФ от 02 июля 2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» и Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 года.

Учетная политика на 2023 год утверждена Приказом генерального директора Общества от 30.12.2022 года № 295.

Изменения в учетную политику в целях бухгалтерского учета, которые оказали бы влияние на бухгалтерскую отчетность в отчетном периоде не вносились.

Непрерывная деятельность

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена, с использованием принципа (допущения) непрерывности деятельности.

Допущение непрерывности деятельности предполагает, что Общество продолжает осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным годом, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства Общества учитываются в бухгалтерской отчетности на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности не имеется.

Порядок ведения учета

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера осуществляется бухгалтерией. Общество ведет учет с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С Предприятие – 8.3.Бухгалтерия

Учет основных средств (ОС)

Отражать в составе основных средств имущество, срок службы которого составляет свыше 12 месяцев и стоимостью 100 000 рублей.

Переоценка основных средств ежегодно не производится, за исключением случаев, когда она является обязательной в соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ.

Начисление амортизации по всем амортизационным группам основных средств, введенным в эксплуатацию, проводится линейным методом от первоначальной стоимости по нормам, определенным исходя из срока полезного использования.

Установить сроки полезного использования на вновь приобретенные основные средства в зависимости от отнесения их к соответствующей амортизационной группе и ожидаемого срока использования.

Срок полезного использования, определяется на основании Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства от 01.01.2002 г. № 1, пункта 9 ФСБУ 6/2020 и рекомендаций специалистов соответствующих подразделений, и утверждается генеральным директором Общества на дату ввода в эксплуатацию объекта

основных средств, указанную в акте о приеме-передачи объекта основных средств (форма ОС -1).

В случае, когда объект основных средств не указан в амортизационных группах в Классификации, утвержденной Правительством РФ, срок полезного использования устанавливается самостоятельно на основании рекомендаций специалистов соответствующих подразделений.

Учет материальных ценностей.

Единицы бухгалтерского учета материально производственных запасов Общество выбирает таким образом, чтобы обеспечить формирование полной и достоверной информации об этих запасах с учетом отраслевых особенностей.

Материалы и товары отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости приобретения, без использования счетов 15 и 16 и торговой наценки.

Обществом применяется количественно - суммовой способ учета МПЗ.

Списание материалов по группе производится – по средней себестоимости группы однородных материальных ценностей.

Инвентаризация

Согласно приказа № 247 от 30.12.2023 г. в ООО «ВПЖТ» была создана комиссия по проведению полной годовой инвентаризации.

Была проведена инвентаризация:

- денежных средств, БСО, финансовых вложений, расчетов, капиталов и резервов, РБП, обязательств по состоянию на 31.12.2023 г.

По результатам инвентаризации нарушений не установлено.

Доходы

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления, финансовый результат формируется в разрезе основных видов деятельности на счете 90.01 «Выручка», т.е. по отгрузке продукции (работ, услуг), после подписанных актов выполненных работ.

Расходы

Расходы, связанные с производством и реализацией, относятся на прямые производственные расходы, учитываемые по дебету счетов 20 «Основное производство» и прямые непроизводственные по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы».

Расходы принимаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы оплаты, а также вне зависимости от того, как они принимаются для целей определения налогооблагаемой базы по налогу на прибыль.

Косвенные расходы, учитываемы по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

Прочие доходы и расходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности считать прочими доходами которые включают в себя:

- поступления, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;

- проценты полученные за использование банком денежных средств Общества, находящихся на счете Общества в этом банке;

- прибыль прошлых лет, признанная в отчетном году;

- прочие доходы.

В составе прочих расходов учитываются :

- расходы ,связанные с продажей выбытием и прочими списанием ОС и иных активов;
- убытки прошлых лет , признанные в отчетном году;
- услуги банка;
- суммы дебиторской задолженности , по которой истек срок исковой давности и других долгов не реальных для взыскания;
- комиссионные сборы;
- выплаты заработной платы по условиям договора которые не учитываются в налоговом учете;
- прочие расходы.

Признание доходов и расходов

Признание доходов и расходов осуществляется в том отчетном периоде, в каком они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов, но при наличии соответствующих подтверждающих документов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, т.к. срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Учет и отражение постоянных и временных разниц

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Капитал и резервы

Собственный капитал Общества складывается из уставного капитала и нераспределенной прибыли отчетного года. В бухгалтерском учете величина уставного капитала отражается на основании учредительных документов.

Формирование резервного капитала осуществляется Обществом в соответствии с законодательством и Уставом.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости. Величина уставного капитала соответствует величине установленной в уставе Общества.

Существенные показатели бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский баланс

Основные средства

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2023г. составляет 20 920,00 тыс.руб., в том числе: остаточная стоимость основных средств – 20 920,00 тыс.руб.; оборудование к установке – 0 тыс.руб.; вложения во внеоборотные активы – 0,0 тыс.руб.

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2020г. соответственно составляет: 17 797,00 тыс.руб. и 15 496,00 тыс.руб.

Структура инвестиций в основные средства на 31.12. 2022 г. представлена в таблице:

Вид финансового вложения	Балансовая стоимость на 31.12.2023 (тыс.руб.)	Балансовая стоимость на 31.12.2022 (тыс.руб.)	Балансовая стоимость на 31.12.2021 (тыс.руб.)
Машины и оборудование	1 224,00	1 319,00	1 237,00
Сооружения	3 905,00	4 457,00	4 998,00
Производственный и хоз.инвентарь	147,00	4,00	4,00
Земельные участки	5 167,00	5 167,00	5 167,00
Арендованные основные средства	13 327,00	5 490,00	15 817,00
Многолетние насаждения	1,00	1,00	0,00
Транспортные средства	1 263,00	1 822,00	1 576,00
Офисное оборудование	43,00	77,00	0,00
Здания	2 494,00	2 584,00	2 673,00
Итого	27 569,00	20 920,00	31 472,00

Запасы

Стоимость товарно-материальных ценностей по состоянию на 31.12.2023 составляет 40 308,00 тыс.руб., в том числе: стоимость материалов – 40 235,00 тыс.руб.; товаров – 73,00 тыс.руб.; расходы будущих периодов со сроком погашения не позднее 31.12.2023 – 0,00 тыс.руб.

Стоимость запасов по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2021г. соответственно составляет: 39 702,00 тыс.руб. и 34 232,00 тыс.руб.

Динамика и структура изменения остатков товарно-материальных ценностей приведена в таблиц 4.1 формы 5.

Дебиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2023 года составила 18 939,00 тыс.руб., на 31.12.2022 года – 13 200,00 тыс. руб. и на 31.12.2021 года – 11 367,00 тыс.руб. Эти суммы отражены в балансе в строке 1230 и их расшифровка представлена в «Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках».

Расшифровка по видам расчетов дебиторской задолженности на 31.12.2023 года представлена в следующей таблице:

Виды расчетов	За 2023 г. (тыс.руб.)	За 2022г. (тыс.руб.)	За 2021г. (тыс.руб.)
Авансы выданные	2 096,00	4 092,00	4 716,00
Расчеты с покупателями и заказчиками	15 377,00	6 768,00	2 882,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 466,00	2 340,00	3 769,00
Всего	18 939,00	13 200,00	11 367,00

Денежные средства и депозиты

Денежные средства на расчетных и депозитных счетах в банках Общества представлены в следующей таблице:

Наименование банка	Сумма (тыс.руб.) за 2023 год	Сумма (тыс.руб.) за 2022год	Сумма (тыс.руб.) за 2021 год
--------------------	------------------------------	-----------------------------	------------------------------

Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО)	12 678,00	9 541,00	8 428,000
Банк ГПБ (АО)	924,00	3 277,00	---
Касса Общества	3,00	3,00	25,00
Всего	13 605,00	12 829,00	8 453,00

Кредиторская задолженность

Расшифровка по видам расчетов кредиторской задолженности представлена в следующей таблице:

Виды расчетов	На 2023 г. (тыс.руб.)	На 2022 г. (тыс.руб.)	На 2021 г. (тыс.руб.)
Расчеты по налогам и сборам	11 970,00	10 022,00	9 508,00
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	43 958,00	38 698,00	27 558,00
Авансы выданные	2 597,00	1 650,00	2 265,00
Расчеты по аренде	13 320,00	5 490,00	15 817,00
Прочие кредиторы	5 0041,00	2 944,00	2 333,00
Всего	63 527,00	58 803,00	57 480,00

Займы и кредиты

Общество не имеет заимствований по кредитам и займам.

Оценочные обязательства

Резерв на оплату отпусков на отчетную дату составляет 3 097,00 тыс.руб. и отражается в составе строки «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса. Сумма резерва за 2023 и 2022 год соответственно составляла: 3 097,00 тыс. руб. и 2 440,00 тыс. руб.

Информация об объектах учета аренды в бухгалтерской отчетности

Требования к раскрытию информации в отчетности по объектам учета аренды установлены в разд. IV ФСБУ 25/2018.

Информация, раскрываемая по договорам:

ООО «Камышинское ОПЖТ» договор аренды имущества № 44-04/2016 от 01.04.2016г.
 ООО «Камышинское ОПЖТ» договор аренды тепловозов № 46-06/2016 от 01.06.2016 г.
 ООО «Камышинское ОПЖТ» договор аренды машин и оборудования № 43-04/2016 от 01.04.2016 г

Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды	Грузовые перевозки
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	нет
Затраты, связанные с произведенными	11 917,00 рублей

улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	
Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды	Нет
Иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств, необходимая пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности для принятия экономических решений	---
Факт использования арендатором права, предусмотренного п. 11 ФСБУ 25/2018 с описанием характера договоров аренды, в отношении которых оно применяется (срок аренды не более 12 месяцев).	нет
Расходы и будущие арендные платежи арендатора в случае использования им возможности, предусмотренной п. 11 ФСБУ 25/2018	нет
В отношении права пользования активом - информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств, инвестиционной недвижимости)	----
Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	нет
Информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде	---

Чистые активы Общества

Чистые активы составляют: на 2023. – 32 475,00 тыс.руб.; на 2022г. – 36 207,00 тыс.руб.; на 2021г. – 26 208,00 тыс.руб.

Капиталы и резервы

Строки отчетности	2023 год	2022 год	2021 год
Строка 1300 «Бухгалтерского балана» в тыс.руб.	32 475,00	36 207,00	26 208,00
Строка 3100 «Отчета об изменениях капитала» в тыс.руб	-	-	26 208,00
Строка 3200 «Отчета об изменениях капитала» в тыс.руб.	-	36 207,00	-

Строка 3300 «Отчета об изменениях капитала» в тыс.руб.	32 475,00	-	-
--	-----------	---	---

Забалансовые счета

- обеспечения обязательств выданные (полученные выданные) отсутствуют.

Информация об условных обязательствах организации

Отчет о финансовых результатах

Основная деятельность

В 2023 году Общество получило доходы на общую сумму 231 393,00 тыс.руб.
Сумма выручки отражается в отчете о финансовых результатах за 2023 год.
Указанная сумма сложилась в результате:

Наименование доходов	Сумма (тыс.руб.) за 2023год	Сумма (тыс.руб.) за 2022 год	Сумма (тыс.руб.) за 2021 год
Выручка од.	231 393,00	211 528,00	168 483,00
ИТОГО выручка	231 393,00	211 528,00	168 483,00
Реализация основных средств	42,00	567,00	0,00
Прочие доходы	11 098,00	1 691,00	2 588,00
Проценты за пользование займами	14,00	12,00	17,00
ИТОГО прочие доходы	11 154,00	2 270,00	2 605,00
ВСЕГО доходы	242 547,00	213 798,00	171 088,00

Расходы общества за 2023, 2022, 2021 годы приведены ниже в таблице:

Наименование расходов	Сумма (тыс.руб.) за 2023 год	Сумма (тыс.руб.) за 2022 год	Сумма (тыс.руб.) за 2021 год
Амортизация	13 512,00	11 789,00	2 593,00
Оплата труда	62 224,00	51 787,00	43 899,00
Резервы к отпуску	8 354,00	6 426,00	6 035,00
Страховые взносы	13 787,00	12 742,00	8 462,00
Материалы	39 875,00	30 423,00	20 898,00
Топливо	17 036,00	17 176,00	13 294,00
Коммунальные услуги	3 039,00	3 041,00	2 902,00
Налоги	1 271,00	1 400,00	2 928,00
Ремонт зданий, ж/д путей, локомотивов,оборудования	57 608,00	52 766,00	39 100,00

Наименование расходов	Сумма (тыс.руб.) за 2023 год	Сумма (тыс.руб.) за 2022 год	Сумма (тыс.руб.) за 2021 год
Прочие	14 687,00	11 407,00	28 930,00
Всего	231 393,00	210 746,00	170 041,00

Прочие расходы.

Прочие расходы отражены в учете на счете 91.02. Состав прочих расходов приведен в таблице:

Наименование расхода	Сумма (тыс.руб.) за 2023 год	Сумма (тыс.руб.) за 2022 год	Сумма (тыс.руб.) за 2021 год
Услуги банков	94,00	94,00	73,00
Расходы, связанные с реализацией основных фондов	2,00	113,00	-----
Прочие внереализационные расходы	592,00	1 119,00	133,00
Прочая реализация	3 765,00	1 206,00	1 702,00
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	---	----	90,00
Резерв по сомнительным долгам	---	---	-----
Всего	9 955,00	2 532,00	1 998,00

Налог на прибыль

Согласно п. 23 - 25 ПБУ 18/02 ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Общество применяет общую систему налогообложения и ставку по налогу на прибыль 20%.

Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах, используемых для расчета текущего налога на прибыль:

Показатель	2023 г.
Прибыль до налогообложения	-5 028,00
Текущий налог на прибыль	-12,00
Отложенный налог на прибыль	1 307,00
Чистая прибыль (убыток)	-3 733,00

Другая обязательная информация, подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности

Бенефициарные владельцы:

Ткаченко А.М. 44% УК

Денисов А.В. 40% УК

Связанные стороны, операции со связанными сторонами, вознаграждение основному управленческому персоналу

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.

Перечень связанных сторон Общества:

ООО «Камышинское ОПЖТ ИНН 3436011422

АО «Волгоградпромжелдортранс» ИНН 3444014988 (операции не проводились)

ООО «Энгельсское отделение Волгоградпромжелдортранс» ИНН 6449011168 (операции не проводились)

ООО «Фроловское ОПЖТ» ИНН 3439005931 (операции не проводились)

ООО «Саратовское ОПЖТ» ИНН 6453010128 (операции не проводились)

Информация об объеме операций, проведенных Обществом в отчетном и предыдущем году с группами связанных сторон:

тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2023 г.			Данные за 2022 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 г.
Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми обществами, в которых организация владеет непосредственно или через другие организации более чем 20%, но не более чем 50% общего количества голосов и имеет возможность влиять на решения, принимаемые обществом)							
ООО "Камышинское ОПЖТ" (арендатор)	Аренда зданий, сооружений	4 020	Оплата ежемесячно после выставления акта выполненных работ за месяц	(473)	3 780	Оплата ежемесячно после выставления акта выполненных работ за месяц	(473)
ООО "Камышинское ОПЖТ" (арендатор)	Аренда тепловозов	10 800	Оплата ежемесячно после выставления акта выполненных работ за месяц	(1 000)	7 087	Оплата ежемесячно после выставления акта выполненных работ за месяц	(600)
АО «Волгоградпромжелдортранс»	---	---	---	—	Дивиденды полученные	Согласно решению участника в о распределении прибыли не позднее 27 апреля	435

						2022 г., оплата денежными и средствами	
ООО «Энгельсское отделение Волгоград ромжельдор транс»	---	---	----	---	300	Оплата в течение 5 рабочих дней после выставлен ия акта выполнен ных работ	---

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

Сведения о размерах вознаграждений, выплачиваемых ею основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Вид вознаграждения	2023 г.	2022 г.
Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	25 642,00	24 833,00
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	25 642,00	24 833,00
Оплата труда за отчетный период	9 938,00	8 862,00
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджет и внебюджетные фонды за отчетный период	2 822,00	3 173,00
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	4 201,00	3 855,00
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала		
Иные краткосрочные вознаграждения	8 681,00	8 943,00
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/взносы по договорам добровольного страхования/договорам пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями/негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи, обеспечивающие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)		
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты		

на их основе.		
Иные долгосрочные вознаграждения		

Непрерывность деятельности

У руководства Общества нет никаких намерений или потребности в ликвидации и прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Факторов, влияющих на непрерывность деятельности и возможность исполнения обязательств Общества в течение как минимум 12 месяцев года, следующим за отчетным 2023 годом, нет.

Условные факты хозяйственной деятельности, условные обязательства и условные активы

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

По состоянию на 31.12.2022 года условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют. Условных обязательств и активов Общество не имеет

Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не предоставлялась.

События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н. Существенные события после отчетной даты не имели места

После отчетной даты не произошло событий, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность общества по состоянию на 31.12.2023г.

Прекращаемая деятельность

Раскрытие информации по прекращаемой деятельности в бухгалтерской отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о прекращаемой деятельности», ПБУ 16/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 02.07.2002 N 66н.

В отчетном периоде прекращения отдельных сегментов деятельности не было.

Риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов на рынке. Руководство Общества проводит постоянный мониторинг изменений микро- и макроэкономических условий, а так же их влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества. На текущий момент, эти события не оказали значительного влияния на финансовое положение Общества.

Риск ликвидности отсутствует.

Рисков связанных с колебаниями валютных курсов у компании нет, т.к. нет валютных контрактов, а также валютных кредитов и займов.

Страновых и региональных рисков не имеется т.к. компания работает в одном регионе.

Репутационные риски для Общества минимальны. Список клиентов, пользующихся услугами Общества, стабилен.

Исполнительный директор

31.03.2024 г.



Ткаченко И.А.

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		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Ткаченко Игорь
Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г. _____

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	11 568	-	(11 568)	-
	5250	за 2022г.	-	1 237	-	(1 237)	-
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	135	-	(135)	-
Система видеонаблюдения	5251	за 2022г.	-	221	-	(221)	-
	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
генератор Hilti DY6500LXW, функция сварки, колеса мощ.5кВт, бак 22л, бензин, вес 89кг(ЮО000008799/07.04	5252	за 2022г.	-	110	-	(110)	-
	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль MERCEDES-BENZGLC 300 d 4 MATIC	5253	за 2022г.	-	1	-	(1)	-
	5244	за 2023г.	-	150	-	(150)	-
Железнодорожный макет станции	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автодрезина АГМУ б/у	5255	за 2022г.	-	750	-	(750)	-
	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
Системный блок в сборе	5256	за 2022г.	-	105	-	(105)	-
	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
Рельсосоверлильный станок б/у	5257	за 2022г.	-	50	-	(50)	-
	5248	за 2023г.	-	123	-	(123)	-
ТОР Стол подъемный PTS 1000 г/н 1000 кг, подъем 500-1700 мм 100	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2023г.	-	360	-	(360)	-
Машины и оборудование в аренде	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	10 800	-	(10 800)	-
Тепловозы в аренде		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:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	17 637	17 637	21 716
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	5 167	5 167	5 167
	5288	-	-	-

Руководитель

Ткаченко Игорь Александрович

(подпись)

(расшифровка по дписи)

31 марта 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ткаченко Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г. _____

4.1. Наличие и движение запасов

4. Запасы

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)

Ткаченко Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г. _____

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	13 547	(347)	15 687	(9 601)	-	(1)	-	X	X	19 285	(346)
	5530	за 2022г.	11 824	(457)	8 013	(6 180)	-	-	-	X	X	13 547	(347)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	7 045	(277)	12 841	(3 955)	-	-	-	-	-	15 654	(277)
	5531	за 2022г.	4 993	(277)	4 241	(2 235)	-	-	-	-	-	7 045	(277)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	4 162	(70)	1 287	(3 213)	-	(1)	-	-	-	2 165	(69)
	5532	за 2022г.	3 062	(180)	2 816	(1 606)	-	-	-	-	-	4 162	(70)
Прочая	5513	за 2023г.	2 340	-	1 559	(2 433)	-	-	-	-	-	1 466	-
	5533	за 2022г.	3 768	-	392	(2 339)	-	-	-	-	-	2 340	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	13 547	(347)	15 687	(9 601)	-	(1)	X	-	-	19 285	(346)
	5520	за 2022г.	11 824	(457)	8 013	(6 180)	-	-	X	-	-	13 547	(347)

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	346	-	347	-	457	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	277	-	277	-	277	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	69	-	70	-	90	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	5 490	11 430	-		(3 600)	-	-	-	13 320
	5571	за 2022г.	15 817	-	-		(10 327)	-	-	-	5 490
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	5 490	11 430	-	-	(3 600)	-	-	-	13 320
	5574	за 2022г.	15 817	-	-	-	(10 327)	-	-	-	5 490
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	53 314	12 323	-	-	(2 063)	(47)	-	-	63 527
	5580	за 2022г.	41 663	19 037	-	-	(7 389)	(1)	4	-	53 314
	5561	за 2023г.	38 698	5 605	-	-	(345)	-	-	-	53 314
	5581	за 2022г.	27 558	14 586	-	-	(3 450)	-	4	-	38 698
	5562	за 2023г.	1 650	1 508	-	-	(513)	(47)	-	-	2 598
	5582	за 2022г.	2 266	857	-	-	(1 472)	(1)	-	-	1 650
	5563	за 2023г.	10 022	3 130	-	-	(1 182)	-	-	-	11 970
	5583	за 2022г.	9 508	2 961	-	-	(2 447)	-	-	-	10 022
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	2 944	2 080	-	-	(23)	-	-	-	5 001
	5586	за 2022г.	2 331	633	-	-	(20)	-	-	-	2 944
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	58 804	23 753	-	-	(5 663)	(47)	X	-	76 847
	5570	за 2022г.	57 480	19 037	-	-	(17 716)	(1)	X	-	58 804

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	-	-	-

Ткаченко Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

31 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	57 290	47 599
Расходы на оплату труда	5620	70 579	58 213
Отчисления на социальные нужды	5630	13 787	12 742
Амортизация	5640	1 594	1 462
Прочие затраты	5650	94 370	90 730
Итого по элементам	5660	237 620	210 746
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	237 620	210 746

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

Руководитель

Ткаченко Игорь Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 440	8 354	(7 697)	-	3 097

Руководитель _____
(подпись)

Ткаченко Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г. _____

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____
(подпись)

Ткаченко Игорь
Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г. _____

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

Руководитель

Ткаченко Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

31 марта 2024 г.