

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2023
ООО "Комистроймост"
и другие сведения, обязательные к отражению в пояснениях по законодательству
о Бухучете

В настоящей записке приведены данные на отчетную дату 31 декабря 2023 года. Записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Комистроймост» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения об организации

ООО «Комистроймост» является правопреемником ОАО «Комистроймост», созданного на основании Решения внеочередного собрания акционеров ОАО «Комистроймост» от 29 апреля 2011 года (дата реорганизации 12.07.2011г.)
Единственный участник общества: **Соловьев Евгений Фёдорович – 100% доли.**

Основными видами деятельности ООО «Комистроймост» являются: строительство, реконструкция, ремонт, содержание дорог и искусственных сооружений, производство и реализация строительных материалов, продукции производственного назначения.
ООО «Комистроймост» является членом Ассоциации СРО "Объединение строителей РК"

География размещения строительных объектов охватывает территорию Республики Коми. Основными заказчиками являются:
ГКУ РК "Управление автомобильных дорог Республики Коми", ООО "ГАЗПРОМ СТРОЙТЭК"

Созданы обособленные подразделения:
в Княжпогостском районе, Корткеросском районе.
Головная организация зарегистрирована в г.Ухта.

Предприятие ведет свою деятельность на территории Республики Коми Российской Федерации.

Общество не входит в состав промышленных, банковских и финансовых групп, холдингов, концернов и ассоциаций.

Общие сведения

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Комистроймост»
Сокращенное наименование	ООО «Комистроймост»
Место нахождения	169336, Республика Коми, г.Ухта, пос.Водный, ул.Торопова, 2 «А»
Почтовый адрес	169336, Республика Коми, г.Ухта, пос.Водный, ул.Торопова, 2 «А»
Контактный телефон, адрес электронной почты	(8216) 785-222 (факс), 787-070, mail@komistroymost.ru
Сведения об уставном капитале размер (в рублях)	161325,00
Сведения об образовании юридического лица	
Способ образования	Реорганизация

Дата регистрации	12 июля 2011г.
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1111102003022
ИНН	1102068779
КПП	110201001
Участники юридического лица	
Полное наименование участника	ООО «Комистроймост»
Размер вклада в рублях	161325,00
Адрес (место нахождения) учредителя	169336, Республика Коми, г. Ухта, пос. Водный, ул. Торопова, 2 «А»
Сведения о лицах, входящих в состав органов управления	
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор Соловьёв Евгений Фёдорович
Сведения об аудиторском обществе	ООО «ПРАКТИК»
Сведения о банковских счетах	Расчетные счета в рублях Р/сч 40702810528190001859 40702810328000006681, 40702810828000003249 КОМИ ОТДЕЛЕНИЕ N8617 ПАО СБЕРБАНК г. Сыктывкар К/сч 30101810400000000640 БИК 048702640 Р/сч 40702810624430001297 "СЕВЕРНЫЙ НАРОДНЫЙ БАНК" (ПАО) Ф-Л В Г. УХТА К/сч 30101810000000000785 БИК 048717785 Р/сч 40702810200000096239, 40702810600000091164, БАНК ГПБ (АО) г. Москва К/сч 30101810200000000827 БИК 044030827 Р/сч 40702810126644210013 Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) г. Москва К/сч 30101810145250000411 БИК 044525411

2. Управление обществом

Структура управления обществом строится в соответствии с действующим законодательством и его уставом.

Руководство деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества (генеральным директором).

3. Сведения по учетной политике.

Учетная политика была разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н. Учетная политика является документом, отражающим специфику способов ведения бухгалтерского учета предприятия.

1. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости более 100000 руб. Амортизация ОС ведется линейным способом. Расходы на ремонт ОС принимаются в том отчетном периоде, когда произведены.

2. Учет ТМЦ ведется по однородным группам по средней себестоимости.

3. Учет прочих расходов, связанных с получением заемных средств, учитываются в том отчетном периоде, когда произведены.

4. Доходы классифицируются как доходы от обычных видов деятельности, так и прочие доходы.

5. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности, связанные с выполнением работ и услуг, и прочие расходы. Они подлежат списанию в том отчетном периоде, в котором имели место.

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

4. Основные технико-экономические показатели деятельности

В 2023 году объемные показатели деятельности предприятия составили в текущих ценах 90337 тыс. руб., в том числе:

49217,5 тыс. руб. (54,5 %) - строительство;

25728,5 тыс. руб. (28,5%) - производство строительных материалов;

10139,7 тыс. руб. (11,2%) - услуги по погрузке и выгрузке;

5251,3 тыс. руб. (5,8%) - прочие виды деятельности.

Среднесписочная численность работающих составила 60 человек.

Данные о финансовой деятельности организации:

Показатели	в тыс.руб.		Изменения ± %	
	2023г.	2022г.	сумма	%
Финансовая деятельность				
Прибыль от продаж	1324	12057	-10733	-89,0%
Проценты к уплате	4529	5794	-1265	-21,8%
Прочие доходы	12778	2073	10705	516,4%
Прочие расходы	7924	5755	2169	37,7%
Налог на прибыль	408	1039	-631	
Налоговые санкции	239	1806	-1567	-86,8%

В сумму прочих доходов включены:

- Возмещение причиненных убытков 858 тыс.руб.
- Доход от списания кредиторской задолженности 3575
- Реализация материалов 1262
- Реализация прочего имущества 7083

В сумму прочих расходов включены:

- Налог на имущество 1468 тыс.руб.
- Реализация материалов 1235
- Реализация прочего имущества 122
- Возмещение за просрочку исполнения обязательств 1905
- Штрафы, пени и (или) иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, возмещение причиненного ущерба 231
- Услуги банка 1231
- Удержание по претензии 1068
- Прочие 664

5. Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2023 г. отражает следующие изменения показателей хозяйственной деятельности предприятия.

- Общая стоимость имущества предприятия увеличилась по сравнению с началом года на 66189 тыс. руб. и составляет на конец 2023 года -416700 тыс. руб.

- Стоимость оборотных активов на конец 2023 года увеличилась на **69672** тыс. руб. и составила **329426** тыс. руб.
- Величина собственного капитала на конец 2023 года составляет **57575** тыс. руб.
- Краткосрочные кредиты и займы на конец 2023г. составили **118697** тыс. руб.
- Кредиторская задолженность увеличилась на сумму **68077** тыс. руб.

6. Стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации

На 31.12.2023 г. стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации, составляет 998 тыс. руб. (Земельные участки)

7. НМА с неопределенным сроком полезного использования

НМА с неопределенным сроком полезного использования в организации нет.

8. Лизинговые платежи

Лизинговых платежей за отчетный период не было.

9. Информация о связанных сторонах

Организация не имеет операций в рамках связанных сторон.

10. Информация о государственной помощи

В отчетном году ООО «Комистроймост» не получало государственной помощи и бюджетных кредитов.

11. Информация по сегментам

ООО «Комистроймост» не составляет сводную отчетность, по этой причине и в соответствии с ПБУ 12/2000 не представляет информацию по сегментам.

12. Информация о прекращении деятельности

В отчетном году прекращения деятельности не имело места.

13. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

14. Ошибки прошлых отчетных периодов

Существенных ошибок прошлых отчетных периодов, выявленных в отчетном периоде, не было.

На основании проведенного анализа бухгалтерской отчетности можно сделать следующие выводы: в отчетном году финансовый результат оказался выше, чем в предыдущем году.

- Прибыль от финансово-хозяйственной деятельности ООО «Комистроймост» за отчетный период составила 1027 тыс.руб.
- Выручка от основного вида деятельности составила **90337** тыс.руб.

Генеральный директор

29 марта 2024 г.


Е.Ф. Соловьев