

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **Акционерное общество "Автобан"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2023	12	31
50239427		
2603007909		
23.99.3		
12200		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель



**Покрепин Александр
Викторович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Автобан"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	30 238	21 402	26 110
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	58 055	48 338	35 271
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	2 803	2 323	3 904
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 637	525	1 655
Прочие оборотные активы	1260	-	-	948
ИТОГО активы	-	93 737	72 588	67 888
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	3 690	562	515
Отложенные налоговые обязательства	1420	308	175	175
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	12 937	685	5 619
Заемные средства краткосрочные	1510	1 758	1 878	2 000
Кредиторская задолженность	1520	22 603	16 515	14 322
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	41 296	19 815	22 631
Стоимость чистых активов	-	52 442	52 773	45 257

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	8 039	(72)	26 110
Итого по разделу I	1100	8 039	(72)	26 110
БАЛАНС	1600	49 817	(72)	67 888
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	27 068	18 071	45 139
Итого по разделу III	1300	27 186	18 071	45 257
БАЛАНС	1700	49 817	18 071	67 888

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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		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 неформленные 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)
 Покрепин Александр
 Викторович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						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.	40 220	(18 818)	13 444	(1 973)	888	(3 522)	-	-	51 691	(21 452)
	5210	за 2022г.	46 619	(20 509)	-	(6 399)	4 110	(2 419)	-	-	40 220	(18 818)
Транспортные средства	5201	за 2023г.	14 029	(5 590)	10 643	(1 973)	888	(2 347)	-	-	22 699	(7 049)
	5211	за 2022г.	14 029	(4 042)	-	-	-	(1 548)	-	-	14 029	(5 590)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	25 217	(12 795)	2 801	-	-	(1 149)	-	-	28 018	(13 944)
	5212	за 2022г.	28 049	(13 776)	-	(2 832)	1 816	(835)	-	-	25 217	(12 795)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	539	(433)	-	-	-	(27)	-	-	539	(459)
	5213	за 2022г.	539	(406)	-	-	-	(27)	-	-	539	(433)
Земельные участки	5204	за 2023г.	435	-	-	-	-	-	-	-	435	-
	5214	за 2022г.	435	-	-	-	-	-	-	-	435	-
Здания	5205	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2022г.	1 552	(993)	-	(1 552)	998	(5)	-	-	-	-
Сооружения	5206	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2022г.	2 016	(1 291)	-	(2 016)	1 297	(6)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	13 444	-	(13 444)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: А/м Geely Monjaro (легковой)	5241	за 2023г.	-	6 218	-	(6 218)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
ПОГРУЗЧИК ФРОНТАЛЬНЫЙ КОЛЕСНЫЙ Lugong LG-S	5242	за 2023г.	-	2 801	-	(2 801)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
А/м Geely Atlas Pro (легковой)	5243	за 2023г.	-	4 426	-	(4 426)	-
	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	-	-	-
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	435	435	435
	5288	-	-	-

Руководитель

Покрепин Александр
Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На начало года		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)				На конец периода	
			Поступило	первоначальная стоимость	выбыло (погашено)	накопленная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Покрепкин Александр

Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)



31 марта 2024 г.

21

4. Запасы

4.1. 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.	48 338	-	48 338	44 776	(35 059)	-	-	X	58 055	-	58 055
	5420	за 2022г.	35 271	-	35 271	101 732	(88 666)	-	-	X	48 338	-	48 338
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	41 218	-	41 218	19 904	(9 872)	-	-	-	51 250	-	51 250
	5421	за 2022г.	35 261	-	35 261	35 773	(29 816)	-	-	-	41 218	-	41 218
Готовая продукция	5402	за 2023г.	4 831	-	4 831	5 854	(9 027)	-	-	-	1 658	-	1 658
	5422	за 2022г.	10	-	10	28 518	(23 698)	-	-	-	4 831	-	4 831
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	2 289	-	2 289	-	-	-	-	-	2 289	-	2 289
	5423	за 2022г.	-	-	-	2 289	-	-	-	-	2 289	-	2 289
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	19 017	(16 160)	-	-	-	2 858	-	2 858
	5425	за 2022г.	-	-	-	35 152	(35 152)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-


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

Покрепкин Александр Викторович
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.



23

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		поступление						выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2023г.	3 532	(1 352)	711	-	(1 459)	(140)	-	-	-	-	-	-	2 803	-
	5530	за 2022г.	6 060	(1 352)	1 498	-	(1 750)	(1 358)	-	-	-	-	-	-	3 532	(1 352)
Авансы выданные	5511	за 2023г.	1 221	-	25	-	(542)	(140)	-	-	-	-	-	-	564	-
	5531	за 2022г.	2 503	(1 352)	1 080	-	(1 008)	-	-	-	-	-	-	-	1 221	(1 353)
Прочая	5512	за 2023г.	249	-	120	-	(171)	(1)	-	-	-	-	-	-	197	-
	5532	за 2022г.	753	-	38	-	(542)	-	-	-	-	-	-	-	249	-
Итого	5513	за 2023г.	2 062	-	566	-	(2 097)	-	-	-	-	-	-	-	2 041	-
	5533	за 2022г.	2 804	-	380	-	(199)	(5)	-	-	-	-	-	-	2 062	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2023г.	3 532	(1 352)	711	-	(1 459)	(140)	-	-	-	-	-	-	2 803	-
	5520	за 2022г.	6 060	(1 352)	1 498	-	(1 750)	(1 358)	-	-	-	-	-	-	3 532	(1 352)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредит- орской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	1 816	21 979	-	(4 456)	-	-	-	-	19 214
	5571	за 2022г.	6 134	688	-	(5 006)	-	-	-	-	1 816
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	562	7 585	-	(4 456)	-	-	-	-	3 690
	5573	за 2022г.	515	688	-	(642)	-	-	-	-	562
прочая	5554	за 2023г.	1 254	14 394	-	(124)	-	-	-	-	15 524
	5574	за 2022г.	5 619	-	-	(4 364)	-	-	-	-	1 254
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	18 357	8 314	16	(3 819)	(18)	-	1 511	-	24 360
	5580	за 2022г.	16 286	3 587	14	(1 501)	(59)	-	12	-	18 357
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	13 079	1 338	-	(894)	-	-	-	-	13 523
	5581	за 2022г.	12 481	1 329	-	(739)	(6)	-	6	7	13 079
авансы полученные	5562	за 2023г.	545	6 917	-	(92)	(18)	-	-	-	7 352
	5582	за 2022г.	325	332	-	(59)	(53)	-	-	-	545
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	925	28	16	(874)	-	-	1 511	-	1 607
	5583	за 2022г.	1 448	8	14	(561)	-	-	5	10	925
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	1 878	-	-	(120)	-	-	-	-	1 758
	5585	за 2022г.	2 000	-	-	(122)	-	-	-	-	1 878
прочая	5566	за 2023г.	1 929	31	-	(1 840)	-	-	-	-	1 20
	5586	за 2022г.	32	1 918	-	(20)	-	-	-	-	1 929
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	20 173	30 293	16	(8 275)	(18)	X	1 511	-	43 574
	5570	за 2022г.	22 420	4 275	14	(6 507)	(59)	X	12	17	20 173

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Покрепин Александр
Викторович
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

26

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

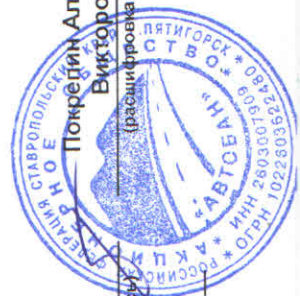
Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	13 850	47 950
Расходы на оплату труда	5620	2 884	2 184
Отчисления на социальные нужды	5630	751	590
Амортизация	5640	3 521	2 419
Прочие затраты	5650	8 263	9 353
Итого по элементам	5660	29 269	62 496
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(7 110)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	315	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	29 584	55 386

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

Руководитель

Покрепин Александр
Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)



31 марта 2024 г.

24

7. Оценочные обязательства

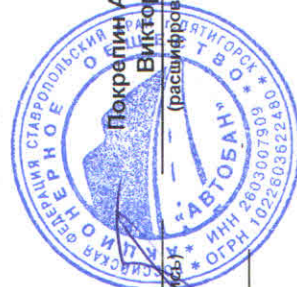
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель

Покрепин Александр
Викторович

(подпись) (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 Покрепин Александр Викторович
(подпись) (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
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	Возвращено за год
за 2023г.	5920	-	На конец года
за 2022г.			
в том числе:			
за 2023г.	5911	-	-
за 2022г.	5921	-	-

Руководитель Покрепин Александр Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

«АВТОБАН»

357500, Россия, Ставропольский край,
г. Пятигорск, ул. Производственная, д.31а,
строение 5
Тел./факс (8793) 38-30-77
ИНН 2603007909/КПП263201001

БИК 044525411
р/с № 40702810401090000916
к/с № 30101810145250000411
Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО)
в г. Москва

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности АО «Автобан»
за 2023 год

1. Сведения о предприятии

Полное наименование организации: Акционерное общество «Автобан», сокращенное наименование организации: АО «Автобан». Юридический адрес: 357500, Ставропольский край, г. Пятигорск, улица Производственная, дом 31а, строение 5.

Сведения о регистрации: зарегистрировано Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №8 по Ставропольскому краю внесенное 03.10.2002 года в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1022603622480 (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 26 № 001220227 от 03.10.2002).

ИНН 2603007909 / КПП 263201001 (Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 26 № 002703339 от 21.04.2003).

Уставный капитал Общества сформирован за счет вкладов учредителей (акционеров) в размере 100 000 рублей распределенный на 1000 (тысячу) обыкновенных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей за одну акцию.

Расчетный счет открыт в банке: Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г. Москва БИК 044525411, Р/с 40702810401090000916.

Общество поручило ведение реестра акционеров независимому регистратору – АО ВТБ Регистратор.

Аудитором общества является ООО «Налоговые консультации и аудит» (Юридический адрес: 355042, г. Ставрополь, ул. Доваторцев, д. 147, офис 2, ИНН 2635065710, КПП 263501001, ОГРН 1032600932231, ОРНЗ 11606061251 в СРО Ассоциация «Содружество», 119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4).

Органами управления АО «Автобан» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров – Покрепин Виктор Александрович, Покрепина Татьяна Борисовна, Покрепин Александр Викторович. Функции совета директоров общества осуществляет Общее собрание акционеров Общества;

Руководство текущей деятельностью акционерного общества осуществляется генеральным директором (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с Уставом общества высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в Уставе.

Учредителями Общества являются: Покрепин В.А. (51% обыкновенных акций), Покрепин А.В. (30% обыкновенных акций), Покрепина Т.Б. (19% обыкновенных акций).

Сведения о бенефициарном владельце общества: конечным бенефициаром является Покрепин Виктор Александрович.

Членам Совета директоров и членам ревизионной комиссии вознаграждение в 2023 году не выплачивалось.

Филиалов, обособленных подразделений, дочерних и зависимых обществ АО «АВТОБАН» не имеет.

АО «Автобан» относится к числу малых предприятий. Общество, исходя из потребительского спроса и заключенных договоров, осуществляет на территории РФ, следующие основные виды деятельности: строительство автомобильных дорог, производство нерудных строительных материалов (песчано-гравийной смеси, щебня из гравия, песок), разработка гравийных и песчаных карьеров, выполнение строительно-монтажных работ, земляных работ, связанных с планированием площадей, разработкой грунтов. Основным видом деятельности Общества в 2023 году было производство нерудных строительных (инертных) материалов (песчано-гравийной смеси, щебня из гравия, песок).

2. Основные подходы к составлению финансовой отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность АО «АВТОБАН» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность подготовлена с учетом требований Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также Учётной политикой Общества и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

При формировании бухгалтерской отчетности за 2023 год Обществом не допускались отклонения от российских стандартов бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована в тысячах рублей, в следующем составе: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе Учётной политики на 2023год, утвержденной приказом руководителя от 31.12.2022 г. Учетная политика для целей налогообложения утверждена Приказом руководителя от 31.12.2022 г.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

В 2023г. АО «АВТОБАН» применяло общую систему налогообложения, является плательщиком НДС и налога на прибыль предприятий.

Общество в 2023 году не производило расчёты в иностранных валютах. Общество по учёту не имеет нематериальных активов по состоянию на 31.12.2023г.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль».

Организация применяет в учете ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения» и 25/2018 «Учет аренды».

Общество за 2023 год не подлежит обязательному ежегодному аудиту на основании изменений, внесенных в Федеральный закон РФ «Об акционерных обществах».

3. Организация и ведение бухгалтерского учета Общества

Ведение бухгалтерского учета в организации осуществляется главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета в Организации сформирована Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета. Учетная политика утверждена приказом руководителя.

Учетной политикой Общества на 2023 год, утвержденной приказом № 42 от 31.12.2022 г., предусмотрено следующее:

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

В 2023 году основные элементы учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета:

- Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;

- срок полезного использования по основным средствам устанавливался на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденном постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 (с изменениями и дополнениями);

- начисление амортизации по основным средствам велось линейным способом;

- малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 100 тыс. руб., списывались в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию;

- сроки полезного использования для вновь приобретенных основных групп объектов основных средств: Здания и сооружения – до 30 лет, машины и оборудования, транспортные средства – до 20 лет, производственный и хозяйственный инвентарь – до 10 лет.

- Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости.

- Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

- оценочные обязательства по предстоящим отпускам общество не формирует.

- При организации учета Запасов применяется ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом МФ РФ от 15.11.2019 № 180н.

- Запасы признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих требований!

- затраты понесенные в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечат получение в будущем экономических выгод предприятием;

- определена сумма затрат, понесенных в связи с приобретением или созданием запасов, или приравненная к ней величина.

- Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, а в отдельных случаях по справедливой стоимости.

- Затраты, не включаемые в себестоимость продукции, выполнения работ, оказания услуг признаются в качестве расходов в периоде их возникновения.

- Запасы оцениваются ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года по наименьшей из следующих величин:

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи признается обесценением запасов.

- Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен)

резерв под их обесценение. При отпуске материалов в производство и ином выбытии материалов их списание в производство осуществляется по методу средней себестоимости.

- Транспортные расходы по внутреннему перемещению материалов учитываются как расходы по обычным видам деятельности.

- При реализации и ином выбытии готовой продукции ее оценка производится по фактической себестоимости каждой единицы готовой продукции.

- Доходы и расходы учитываются отдельно по видам деятельности: сельскохозяйственная деятельность (растениеводство), и иные виды деятельности

- Доходами по видам деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказание услуг. Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающие из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;

- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены;

- Для учета доходов и расходов при исчислении налогов организация применяют метод начисления.

Существенной признается ошибка, составляющая пять процентов от общей суммы валюты баланса. Исправление существенных ошибок производится без ретроспективного пересчета бухгалтерской отчетности.

Все первичные документы вводятся в компьютерную программу 1С «Бухгалтерия предприятия» в соответствии с требованиями Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ.

Бухгалтерский учет за период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г. велся непрерывно.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за формирование учетной политики, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет руководитель организации – генеральный директор.

Общество в 2023 году не производило расчёты в иностранных валютах. Общество не имеет нематериальных активов по состоянию на 31.12.2023 г.

4. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – перед сдачей годового отчета;
- денежных средств в кассе – не реже одного раза в месяц, а также в случае передачи денежных средств другому материально-ответственному лицу;
- основных средств проводится один раз в три года;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

По состоянию на 31.12.2023 года проведена инвентаризация имущества, расчетов и обязательств, расхождений, недостач и излишков в ходе инвентаризации не выявлено.

5. Социальные показатели

Среднегодовая численность работников предприятия за 2023 год составила 10 человек.

Затраты на оплату труда – 2884 тыс. руб.

Среднемесячная зарплата – 25 тыс. руб.

Сумма отчислений на социальные нужды – 750 тыс. руб.

6. Основные средства

Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 100 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования основных средств устанавливается в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

По основным средствам, не включенным в амортизационные группы, срок полезного использования определяется по данным технических паспортов и других документов, содержащих необходимые сведения.

Затраты по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объектов на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». По завершению такие затраты учитываются обособленно (открывается отдельная инвентарная карточка на сумму производственных затрат).

Переоценка основных средств не производится.

Доходы и расходы от выбытия объектов основных средств учитывать на счете 91 «Прочие доходы и расходы» и отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся. Основание: п.86 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных Приказом МФ РФ от 13.10.2003 № 91н. (в редакции от 24.12.2010 № 186н).

Информация о наличии и движении основных средств отражена в приложении 2.1.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2023 году нет.

В 2023 году общество приобретало основные средства по договорам лизинга: с АО «ЛК «Европлан» заключены договора лизинга на приобретение трех автотранспортных средств, первоначальной стоимостью 13 444 тыс. руб. Выбытие основных средств в основном связано с продажей.

Резерв под обесценение капитальных вложений на 31.12.2022 года не создавался.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

7. Учет запасов

Учет запасов осуществляется согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы», который действует с 01.01.2021 года. Переход на применение ФСБУ 5/2019 «Запасы» в общество произведен перспективно, без пересчета входящих остатков.

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Установлен способ списания материалов по средней стоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по покупным ценам (по фактической себестоимости).

Учет поступления материалов производится на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Учет готовой продукции ведется по фактической производственной себестоимости.

Ответственность за ценовую политику на предприятии несет генеральный директор.

Информация о наличии и движении Запасов отражена в приложении 4.1.

Материально-производственные запасы в 2023 году принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости и учитывались на балансовом счете 10 «Материалы» в разрезе субсчетов:

- 10.01 – Сырье и материалы;
- 10.03 – Топливо;
- 10.05 – Запасные части;
- 10.06 – Прочие материалы;
- 10.08 – Строительные материалы;
- 10.09 – Инвентарь и хозяйственные принадлежности;

10.10 – Специальная оснастка и спецодежда на складе;

10.11 - Специальная оснастка и спецодежда в эксплуатации.

Резерв под обесценение запасов на 31.12.2023 года не создавался, признаки обесценения запасов не выявлены.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе контрагентов и договоров.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженностей отражена в приложениях 5.1 -5.3.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 года составляет 2803 руб., в т.ч.:

покупатели и заказчики –564,3 тыс. руб.:

поставщики –197,3 тыс. руб.

налоги и сборы – 1922,2 тыс. руб.

прочие поставщики и подрядчики – 119,2 руб.

Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности не создавался.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 года – 43574 тыс. руб., в т.ч.:

поставщики – 13522,5 тыс. руб.

налоги и сборы – 1606,8 тыс. руб.

займы – 5448 тыс. руб.

авансы полученные – 7352,3 тыс. руб.

прочие поставщики и подрядчики – 3286 тыс. руб.

авансы полученные – 7352,3 тыс. руб.

арендные обязательства – 15524,3 тыс. руб.

прочее – 120,1 тыс. руб.

8. Займы и кредиты

В отчетности общества обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные. По состоянию на 31.12.2023 года задолженность по долгосрочным займам составляет 3690,1 тыс. руб., по краткосрочным займам составляет 1757,9 тысяч рублей перед руководителем общества Покрепиным А.В. Займы являются беспроцентными и предоставлены на пополнение оборотных средств общества.

9. Доходы и расходы

Считать доходами от основных видов деятельности – выручку от продажи товаров и поступления, связанные с выполнением работ и оказание услуг.

Учет доходов по основным видам деятельности ведется на счете 90.

Признавать выручку в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а)право на получение этой выручки, вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;
- б)сумма выручки может быть определена;
- в)имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- г)право собственности (владение, пользование и распоряжения) на продукцию (товар) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д)расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, выручку не признавать. Вместо выручки формировать кредиторскую задолженность. Основание: п. 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н в редакции Приказа от 08.11.2010 №144н

По основным видам деятельности предприятия расходы учитываются на счете 26.

По видам деятельности, не являющимися предметом деятельности организации, доходы и расходы учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы». Руководствоваться ПБУ 10/99 «Расходы

организации», утвержденного Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. № 33н. (в редакции Приказа МФ РФ от 08.11.2010 №144н).

Признавать расходы в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств. Основание: п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н в редакции Приказа Минфина РФ от 08.11.2010 №144н. Расходы будущих периодов относить на общехозяйственные расходы равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

Расходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы (внереализационные).

Реализация за 2023 год составила – 31325,5 тыс. руб. (в т.ч. НДС – 5220,9 тыс.руб.).

Всего затраты на производство и реализацию продукции за 2023 год составили – 29269 тыс. руб., из которых:

затраты на производство – 19648 тыс. руб.:

- амортизация основных средств – 816 тыс. руб.
- расходы на оплату труда – 2884 тыс. руб.
- приобретение сырья и материалов – 7444,3 тыс. руб.
- страховые взносы – 751 тыс. руб.
- электроэнергия, тепловые носители – 5965 тыс. руб.
- транспортные услуги – 440,7 тыс. руб.

прочие расходы – 8262,6 тыс. руб.:

- амортизация основных средств – 816 тыс. руб.
- фонд оплаты труда административного персонала – 816,7 тыс. руб.,
- ГСМ – 426,3 тыс. руб.
- аренда недвижимого имущества - 1398 тыс. руб.
- налоги – 230,8 тыс. руб.
- электроэнергия – 106,9 тыс. руб.
- страхование ОС – 480,7 тыс. руб.
- техобслуживание ОС (услуги) – 552,8 тыс. руб.
- обучение специалистов – 40,0 тыс. руб.
- прочие (услуги, лаборат. испытания, юр. и трансп.услуги, услуги банков) – 485,1 тыс.руб.

10. Финансовый результат текущего года

По итогам за 2023 год убыток от финансово-хозяйственной деятельности составил (до налогообложения) – 554 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль – 383 тыс. руб. Убыток за 2023 год составил 332 тыс. руб.

Выручка за 2023 год по сравнению с 2022 годом снизилась.

Основной целью, которую ставит перед собой Общество на 2024год и ближайшую перспективу является укрепление позиции на рынке производства инертных материалов.

В соответствии с основными направлениями деятельности Общества, задачи, которые ставит перед собой Общество, это:

- расширение диапазона своей деятельности;
- активный поиск и привлечение новых заказчиков;

Будет продолжена работа по подбору и формированию договорных взаимоотношений с организациями.

Чистые активы общества по состоянию на 31.12.2023 года незначительно снизились по сравнению с 31.12.2022 года на 331 тыс.руб. и составили 52 442 тысячи рублей, что значительно выше величины уставного капитала общества.

У Общества отсутствуют планы по прекращению деятельности в ближайшем будущем.

11. Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

В 2023 году резервный капитал не создавался. Выплаты дивидендов не производились.

12. Фонды

В 2023 году общество не создавало фонды потребления и накопления.

13. Анализ оценки структуры баланса

По состоянию на 01.01.2023 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса по состоянию на 01.01.2023 г. составила 72 588 тыс. руб.
- Чистые активы по состоянию на 01.01.2023г. составили 52 773тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса по состоянию на 31.12.2023г. составила 93 737 тыс. руб.
- Чистые активы по состоянию на 31.12.2022г. составили 52 442 тыс.руб.

Повышение валюты баланса произошло по состоянию на 31.12.2023 года, составило 21149 тыс.руб., это связано с увеличением показателей по основным средствам, запасов и дебиторской задолженности. Чистые активы уменьшились на 331тыс.руб., в основном в связи с получением убытка за 2023 год.

Чистые активы общества по состоянию на 31.12.2023 года значительно выше величины уставного капитала общества.

13. Отчет о движении денежных средств за 2023 год.

Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг отражены в Отчете с учетом сумм налога на добавленную стоимость. Платежи в связи с оплатой труда работников отражены в Отчете без учета налогов и взносов, которые включены в состав прочих платежей.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

В составе имеющихся у Общества сумм отсутствуют денежные средства, которые не доступны для использования самим Обществом.

14. Информация о связанных сторонах и о сделках со связанными сторонами.

Аффилированными лицами общества являются:

- акционер Покрепин В.А.- С 2008 года действует договор цессии, по которому погашено 120 тыс. руб., остаток задолженности на 31.12.2023 г. составляет 1757,9 тыс. руб.

- акционер и ревизор общества Покрепина Т.Б. – операции не проводились.

-акционер, член Совета директоров и генеральный директор общества Покрепин Александр Викторович– осуществлялись операции по привлечению беспроцентных заемных средств на пополнение оборотных средств в сумме 7584,6 тыс.руб., остаток задолженности на 31.12.2023 г. составляет 3690,1 тыс. руб.

Покрепин Виктор Александрович - акционер и член Совета директоров общества.

Покрепина Татьяна Борисовна-акционер и член Совета директоров общества.

Выплаты членам Совета директоров за выполнение функций Совета директоров не производились. Ревизионная комиссия или ревизор у общества отсутствуют.

- ООО «Титань» - связанная организация по руководителю и учредителю общества Покрепин Б.В., и по учредителям общества Покрепин В.А., Покрепин А.В., Покрепина Т.Б. – заключен Договор аренды недвижимого имущества от 31.12.2023 года на период с 01.01.2023г. по 31.12.2023 г. – 116500 тыс. рублей за 1 календарный месяц, задолженность на 31.12.2023 года составляет 7611,5 тыс.руб.

- ООО «Горнодобывающая компания Мекри Гёте» -связанная организация по руководителю и учредителю общества Покрепин Б.В., и по учредителям общества Покрепин В.А., Покрепин А.В., Покрепина Т.Б. – заключен Договор поставки ПГС от 10.01.2022 года на период с 10.01.2022г. по настоящее время, задолженность на 31.12.2023 года составляет 2752,2 тыс.руб.

- АО «Автомобильные дороги –КМВ» по акционерам общества Покрепин В.А., Покрепин А.В., Покрепина Т.Б., заключен договор на коммунальные услуги от 01.09.2017г. по настоящее время, задолженность на 31.12.2023 года составляет 3534 тыс.руб.

Заработная плата руководителя (генерального директора) за 2023 год составила - 427,2 тыс. руб., из которой удержан и перечислен в бюджет НДФЛ в сумме 51,9 тыс. руб. В 2023 году участниками общества не принималось решений о начислении и выплате дивидендов. Иных выплат исполнительному органу в 2023 году не производилось.

Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности связанных компаний по состоянию на 31.12.2023 года не начислялся.

15. Информация по сегментам

Информация по сегментам отсутствует, так как Общество ведет деятельность в одном регионе Российской Федерации, на территории Ставропольского края. В связи с тем, что Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемой ценные бумаги, информация по сегментам не раскрывается.

16. Участие в совместной деятельности

В 2023 году Общество не вело совместную деятельность.

17. Информация об объеме использованных энергетических ресурсов

№ п/п	Виды ресурсов	Ед. изм.	Натуральное выражение	Тыс. руб. (без НДС)
1	Тепловая энергия	Гкал	-	4 429,7
2	Электрическая энергия	тыс. Квт/час	374,5	2 729,0
3	Бензин автомобильный	Тыс.л.	6,3	359,8
4	Дизельное топливо	Тыс.л.	4,4	262,1
	Всего			7 780,6

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

18. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2023 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

19. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

20. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2023 году не совершались.

21. Информация о неоконченных судебных разбирательствах, в которых общество выступает в качестве ответчика по иску о взыскании задолженности с указанием общей суммы предъявленных претензий.

Судебных разбирательств нет.

22. Сведения о возможных обстоятельствах, объективно препятствующих деятельности общества (сейсмоопасная территория, зона сезонного наводнения, террористические акты и др.)

Нет.

23. Иная информация, предусмотренная уставом акционерного общества или иными внутренними документами акционерного общества

Нет.

24. События после отчетной даты

Изменения в политической ситуации, законодательстве, налоговом и нормативном регулировании оказывают влияние на финансово-хозяйственную деятельность и рентабельность операций

Общества. Характер и частота таких изменений и риски с ними связанные, как правило, не покрываются страхованием.

После отчетной даты, в период подготовки и утверждения финансовой отчетности Общества отсутствовали «события после отчетной даты», последствия которых должны отражаться в отчетности Фонда как условные факты хозяйственной деятельности.

25. Оценка способности общества продолжать деятельность непрерывно.

Бухгалтерская отчетность общества за 2023 год сформирована на принципе непрерывности и продолжения деятельности предприятия в будущем.

Ситуация на Украине в Российской Федерации оказала существенное влияние на уровень деловой активности.

Общество не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях специальной военной операции.

Руководство Общества рассчитывает, что сложившаяся ситуация не окажет значительного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества.

Указанные выше события не влияют на способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

У Общества отсутствуют иные признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум последующих 12 месяцев.

Отсутствуют длящиеся или завершенные судебные процессы, способные повлиять на продолжение дальнейшей деятельности предприятия.

Планов о прекращении деятельности в будущем у руководства Общества нет.

26. Прочая информация

Общество в течение 2023 года не получало субсидии от государства, не получало целевого финансирования из бюджета.

Резервы: под снижение стоимости материальных ценностей, на оплату отпусков и вознаграждений по итогам года, под обесценение финансовых вложений, на гарантийный ремонт, обществом не создаются.

В 2023 году в хозяйственной деятельности Общества отсутствовали чрезвычайные факты.

Обществом не выдавались обеспечения, не получались обеспечения и гарантии под свои обязательства и платежи, также не выдавались обеспечения, в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций.

Планов о прекращении деятельности в будущем нет. Отсутствуют длящиеся или завершенные судебные процессы, способные повлиять на продолжение дальнейшей деятельности предприятия.

В течение отчетного периода своевременно производились обязательные платежи в бюджет, составлялась и представлялась налоговая, бухгалтерская, статистическая и иная отчетность.

Генеральный директор

Покрепин А.В.

Главный бухгалтер

Маслова А.Н.

28.03.2024г.

