

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «СтройКraft»

в т

Содержание

	Стр.
1. Краткая характеристика деятельности	2
2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой	5
2.1. Способы ведения учета	5
2.1.1. Основные средства	5
2.1.2. Запасы	6
2.1.3. Финансовые вложения	8
2.1.4. Оценочные резервы	8
2.1.5. Признание доходов и расходов	9
2.1.6. Учет арендных операций	9
3. Информация об отдельных активах и обязательствах	10
3.1. Основные средства	10
3.2. Запасы	12
3.3. Финансовые вложения	12
3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность	13
3.5. Денежные средства	15
3.6. Займы и кредиты	15
3.7. Затраты на производство	16
3.8. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов	16
3.9. Информация о собственном капитале	17
3.10. Информация о размерах вознаграждений управленческого персонала	18
4. События после отчетной даты	19
5. Другие сведения	20

1. Краткая характеристика деятельности

1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «СтройКрафт»
Краткое наименование	ООО «СтройКрафт»
Дата государственной регистрации	20.02.2014
Основной государственный регистрационный номер	1142130002651
ИНН	2130133492
ОКДП	Деятельность заказчика - Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения
ОКПО	24336058
Местонахождение	г. Чебоксары, ул. Правая набережная Спутки, д.7, оф.11
Основным местом ведения деятельности	г. Чебоксары
Организация является	

1.2. Филиалы и представительства

В 2023 г. Общество не имело филиалов и представительств.

1.2. Численность работающих за два года.

Год	Среднегодовая численность работающих за отчетный период, чел.	Численность работающих на отчетную дату, чел
2022 (предыдущий год)	35 чел.	44 чел.
2023(отчетный год)	55 чел.	60 чел.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Орган	Наименование	Ф.И.О	Компетенция
Единоличный исполнительный орган	Директор	Михайлов Андрей Николаевич	Без доверенности действует от имени общества, выдает доверенности на право представительства от имени общества, издает приказы о назначении на должности работников общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания, а также утверждает штаты, заключает и расторгает трудовые договоры с работниками, представляет интересы общества, имеет право первой подписи, распоряжается имуществом общества для обеспечения его текущей деятельности, распоряжается фондами общества, организует ведение налогового и бухгалтерского учета и отчетности, принимает решения по вопросам, связанным с подготовкой, созывом и проведением общего собрания участников общества, осуществляет иные полномочия, не отнесенные действующим законодательством или уставом общества к компетенции общего собрания участников общества. Срок полномочий: 22.01.2026

1.4. Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность, в том числе влияние специальной военной операции

Общество занимается строительством Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения, газоснабжения. Экономическая среда для осуществления деятельности организации благоприятная. Все необходимые для строительства инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения строительные материалы имеются на рынке. Общество имеет возможность заключать договоры на выполнение строительно-монтажных работ с подрядными организациями. Потребность в квалифицированных рабочих удовлетворена.

В 2023 году на фоне обострения геополитического конфликта ряд иностранных государств ввели несколько пакетов экономических санкций в отношении РФ, ряда юридических и физических лиц РФ, что оказало влияние на финансовый, промышленный и иные сектора экономики России. Эти обстоятельства, наряду с проведением СВО в Украине, привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового законодательства. К факторам, влияющих на экономику РФ относятся также изменение в законодательства РФ и проведение частичной мобилизации.

Введенные санкции напрямую не затрагивают/или затрагивают Общество, однако по мнению руководства их последствия косвенным (или

прямым) образом повлияли /не повлияли) на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств Организации в 2023 году. Тем не менее, сложившаяся политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры обеспечивают бесперебойное функционирование организации и исполнение обязательств перед контрагентами.

1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности *(Основание п. 25 ПБУ 4/99)*

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность организации сформирована исходя из требований закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующих российских положений по бухгалтерскому учету: действующих ПБУ, ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 11.04.2018 № 74н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

(Основание п. 17-18 ПБУ/1/2008)

2.1. Способы ведения учета

2.1.1 Основные средства

Лимит стоимости основных средств (п.5 ФСБУ 6/2020)	Установить лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 100 000 рублей. Активы, стоимостью до 100 000 рублей включительно за единицу учитываются в составе расходов периода. В обществе организован контроль наличия и движения таких активов.
Группы основных средств (п. 11 ФСБУ 6/2020); в том числе выделение группы - инвестиционная недвижимость	- Земельные участки; - Сооружения; - Здания; - Машины и оборудование (кроме офисных); - Транспортные средства; - Право использования активом по договорам аренды;
Критерий существенности величины затрат на ремонт, технические осмотры и техобслуживание, проводимые с периодичностью более 12 месяцев (для признания в качестве самостоятельного инвентарного объекта) п. 10 ФСБУ 6/2020	100 000 руб.
Порядок бухгалтерского учета запасов, используемых для капитальных вложений и отражения их в бухгалтерском балансе (по какой строке)	1150
Способ оценки основных средств по группам после признания (п. 13 ФСБУ 6/2020)	По первоначальной
Элементы амортизации и их изменение:	Срок полезного использования основных средств определяется
Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	самостоятельно и с использованием Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением

	Правительства РФ от 01.01.02 № 1.
Способы начисления амортизации по отдельным группам объектов основных средств	Амортизация начисляется линейным способом по всем группам за исключением ОС, которые не подлежат амортизации
Дата начала и окончания начисления амортизации (п. 33 ФСБУ 6/2020)	Амортизация начисляется с 1 числа следующего месяца после ввода основного средства в эксплуатацию
Определение ликвидационной стоимости	Ликвидационная стоимость по группе «Здание, строение, помещение» определяется исходя из ожидаемых поступлений от выбытия основных средств из этой группы в ближайшие 5 лет. Если ожидаемые к поступлению суммы от выбытия объекта основных средств не является существенной, ликвидационная стоимость приравнивается к нулю.

2.1.2 Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». В состав запасов включаются:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

д) готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;

е) затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, периодов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукладеванные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ,

оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство). Организация может вести обособленный учет полуфабрикатов собственного производства в порядке, установленном для учета готовой продукции;

ж) объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

з) объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

Приобретение запасов по договорам, предусматривающим рассрочку (отсрочку) платежа	При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев (или установленный организацией меньший срок), в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки).
К прямым затратам, относящимся к производству конкретного вида продукции (работ, услуг) относятся	- по строительству инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения прямыми являются затраты, произведенные и учитываемые на счете 20.
К косвенным затратам, распределяемым между видами продукции (работ, услуг) относятся	- затраты, произведенные для содержания базы и учитываемые на счете 23.
Косвенные затраты распределяются пропорционально	прямым затратам
Способы оценки запасов:	в сумме прямых затрат без включения косвенных затрат;
Незавершенное производство оценивается	По фактической себестоимости
Готовая продукция оценивается	По фактической себестоимости
Товары оцениваются	По фактической себестоимости
При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается одним из следующих способов:	- При отгрузке готовой продукции - по себестоимости каждой единицы; - При отпуске запасов в производство, списание запасов - по средней себестоимости;
	Расчет себестоимости единицы учета запасов осуществляется путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало периода (месяц) и поступивших запасов в течение данного периода.
Оценка запасов на отчетную дату	На 31.12.

2.1.3 Финансовые вложения

Расчет оценки по дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и предоставленным займам (п.42 ПБУ 19/02)	По долговым ценным бумагам и предоставленным займам организация не производит расчет их оценки по дисконтированной стоимости в соответствии с п.23 ПБУ 19/02.
Виды финансовых вложений по группам, в том числе: финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (п. 19 ПБУ 19/02)	Займы предоставленные другим организациям; Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций; депозитные вклады в кредитных организациях; дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.
Первоначальная оценка финансовых вложений и способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п.42 ПБУ 19/02)	Первоначальная оценка исходит из фактических затрат на приобретение. При выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
Обесценение финансовых вложений	Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. К признакам обесценения относят: появление у должника по договору займа признаков банкротства либо объявление его банкротом; отсутствие или существенное снижение поступлений от финансовых вложений в виде процентов или дивидендов при высокой вероятности дальнейшего уменьшения этих поступлений в будущем и т.д.

2.1.4 Оценочные резервы

Оценочные резервы под обесценение запасов, финансовых вложений и сомнительных долгов создаются при наличии оснований, свидетельствующих о признаках обесценения.

Основанием для начисления резерва под обесценение запасов является информация о превышении фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Основание для создания резерва под обесценение финансовых вложений - акт оценки наличия признаков обесценения финансовых вложений (ПБУ 19/02).

Основание для создания резерва под сомнительную задолженность - возникновение и наличие сомнительной задолженности по акту инвентаризации дебиторской задолженности и приказу директора.

2.1.5 Признание доходов и расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99)	Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности
Порядок признания выручки организации (п.17 ПБУ 9/99)	Выручка признается от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления по мере готовности работы, услуги, продукции или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.1.6 Учет арендных операций

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н.

Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- если рыночная стоимость предмета лизинга аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб., и при этом арендатор имеет возможность получить экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов; п.11 б) ФСБУ 25.

По договорам, по которым организация воспользовалась правом не признавать предмет аренды в качестве ППА и не признавать обязательство по аренде арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно.

При получении в пользование предмета аренды в бухгалтерском учете отражается право пользования активом и соответствующее арендное обязательство. Арендное обязательство оценивается по приведенной стоимости будущих арендных платежей с применением ставки дисконтирования, сопоставимой с той по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства. Ставка дисконтирования определяется на дату начала договора и остается неизменной в течении срока аренды, кроме случаев, когда произошли изменения по договору в части срока аренды.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не должны превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды. Срок полезного использования ППА определяется исходя из ожидаемого срока предмета аренды, если предмет аренды переходит в собственность арендатора.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

Начисление амортизации актива в форме права пользования начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания актива в форме права пользования с бухгалтерского

учета.

3. Информацион об отдельных активах и обязательствах

3.1. Основные средства

По основным средствам, находящимся в эксплуатации - признаков, указывающих на их обесценение ОС не выявлено.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием основных средств по состоянию на 31.12.2022 года отсутствуют.

В обществе отсутствуют объекты основных средств, классифицированные в качестве инвестиционной недвижимости.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло объектов	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Персона- льная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	32 634	(3 249)	64 885	(1 833)	611	(11 677)	-	-	-	95 685	(14 314)	
	5210	за 2022г.	2 300	(2 181)	30 334	-	-	(1 058)	-	-	-	32 634	(3 249)	
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме оффисного)	5201	за 2023г.	528	(518)	-	-	-	(7)	-	-	-	528	(525)	
	5211	за 2022г.	528	(459)	-	-	-	(19)	-	-	-	528	(518)	
Транспортные средства	5202	за 2023г.	30 180	(2 405)	51 485	-	-	(11 279)	-	-	-	81 665	(13 684)	
	5212	за 2022г.	1 680	(1 680)	28 500	-	-	(725)	-	-	-	30 180	(2 405)	
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	1 926	(326)	-	(1 833)	611	(324)	-	-	-	92	(29)	
	5213	за 2022г.	92	(2)	1 833	-	-	(324)	-	-	-	1 926	(326)	
Земельные участки	5204	за 2023г.	-	-	11 406	-	-	-	-	-	-	11 406	-	
	5214	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Здания	5205	за 2023г.	-	-	2 000	-	-	(67)	-	-	-	2 000	(67)	
	5215	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

12

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.	-	64 885	-	(64 885)	-
	5250	за 2022г.	-	30 334	-	(30 334)	-
в том числе:							
ГАЗ Sobol	5241	за 2023г.	-	1 334	-	(1 334)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Экскаватор на колесном ходу Hyundai R180W-9S	5242	за 2023г.	-	20 518	-	(20 518)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Gelly Atlas Pro	5243	за 2023г.	-	3 281	-	(3 281)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Gelly Monaro	5244	за 2023г.	-	5 235	-	(5 235)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Экскаватор Hyundai R140W-9S	5245	за 2023г.	-	17 534	-	(17 534)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Sollers Atlant	5246	за 2023г.	-	3 583	-	(3 583)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание Гараж 21:01:000000:20214	5247	за 2023г.	-	1 000	-	(1 000)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание 1 21:01:000000:20213	5248	за 2023г.	-	1 000	-	(1 000)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 21:01:021002:49	5249	за 2023г.	-	-	(11 400)	(11 400)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
LADA VESTA		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1	-	(1)	-
RENAULT DUSTER		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1	-	(1)	-
Снегоход TAYGA Papiu 800 SWT		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1	-	(1)	-
Экскаватор DOOSAN DX140W		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	14 500	-	(14 500)	-
Кран башенный КБ-403А 1989 года выпуска, №1248 заводское изг.		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 833	-	(1 833)	-
Специальный, грузовой бортовой оснащенный краном-манипулятором		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	13 998	-	(13 998)	-

3.2. Запасы

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.
Резерв под снижение стоимости стоимости запасов не создавался.

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 списания стоимости	оборот запасов между их группами (выдачей)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2023г.	201 562	-	201 562	1 991 428	(2 129 057)	-	-	X	33 932	-	33 932	-
	5420	за 2022г.	56 779	-	56 779	495 630	(350 848)	-	-	-	201 562	-	201 562	-
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	167 630	-	167 630	614 207	(781 837)	-	-	237 891	167 630	-	167 630	-
	5421	за 2022г.	22 847	-	22 847	234 942	(50 180)	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	33 932	-	33 932	-	-	-	-	-	33 932	-	33 932	-
	5423	за 2022г.	33 932	-	33 932	-	-	-	-	-	33 932	-	33 932	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	1 347 220	(1 347 220)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	260 686	(250 688)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Финансовые вложения

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался. По результатам инвентаризации и проверки финансовых вложений, фактов свидетельствующих об обесценении финансовых вложений в отчетном периоде не установлены, в связи, с чем резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
					поступление			выбыло					
			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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Рассчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Давансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	197 219	-	243 821	-	(190 075)	-	-	813	X	1	251 779
	5530	за 2022г.	44 421	-	193 974	-	(41 209)	-	-	-	-	33	197 219
в том числе:													
Рассчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	125 500	-	155 511	-	(116 019)	-	-	-	-	-	208 092
	5531	за 2022г.	35 353	-	125 443	-	(35 206)	-	-	-	-	-	125 500
Давансы выданные	5512	за 2023г.	67 889	-	21 804	-	(57 065)	-	-	-	-	-	22 708
	5532	за 2022г.	5 552	-	67 682	-	(5 345)	-	-	-	-	-	67 889
Прочая	5513	за 2023г.	2 950	-	25 426	-	(6 991)	-	-	5 264	-	1	22 979
	5533	за 2022г.	3 506	-	79	-	(556)	-	-	-	-	33	3 730
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	197 219	-	243 821	-	(190 075)	-	-	813	X	1	251 779
	5520	за 2022г.	44 421	-	193 974	-	(41 209)	-	-	X	-	33	197 219

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступления		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сдвиге, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	74 794	51 304	-	(37 967)	-	-	-	89 131
в том числе:	5571	за 2022г.	42 577	73 589	-	(41 371)	-	-	-	74 795
кредиты	5552	за 2023г.	47 341	-	-	(24 941)	-	-	-	22 500
	5572	за 2022г.	42 577	46 136	-	(41 371)	-	-	-	47 341
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	27 453	51 304	-	(13 126)	-	-	-	65 631
	5574	за 2022г.	-	27 453	-	-	-	-	-	27 453
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	629 050	599 736	6 608	(563 034)	-	-	5 284	1
в том числе:	5580	за 2022г.	92 285	597 543	7 121	(67 932)	-	-	-	33
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	59 670	240 719	-	(54 821)	-	-	-	245 568
	5581	за 2022г.	46 219	55 238	-	(41 787)	-	-	-	59 670
авансы полученные	5562	за 2023г.	470 272	328 579	-	(470 319)	-	-	-	326 532
	5582	за 2022г.	5 587	469 195	-	(4 909)	-	-	-	470 272
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	66 607	21 056	-	(4 009)	-	-	5 309	89 003
	5583	за 2022г.	3 896	62 998	56	(376)	-	-	-	33
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	6 608	(6 608)	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	6 769	(6 769)	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	22 502	10 600	-	(17 370)	-	-	-	15 932
	5585	за 2022г.	14 562	10 282	6	(2 770)	-	-	-	22 502
прочая	5566	за 2023г.	10 000	542	-	(9 907)	-	-	-	636
	5586	за 2022г.	21 201	(170)	266	(11 320)	-	-	-	10 000
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2023г.	703 844	651 040	6 608	(601 001)	-	X	5 284	1
Итого	5570	за 2022г.	134 662	671 132	7 121	(109 303)	-	X	-	33
										765 802
										703 845

3.5. Денежные средства

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства и денежные эквиваленты	31.12. 2023	31.12.2022	31.12.2021
	-	-	-
Наличные денежные средства	-	-	-
Средства на расчетных счетах в рублях	424260	279661	37566
Средства на специальных счетах в рублях, в т.ч.	-	-	-
Средства на счетах в иностранной валюте	-	-	-
Переводы в пути	-	-	-
Денежные эквиваленты, в т.ч.	-	-	-
ИТОГО	424260	279661	37566
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования на отчетную дату (подп. «а» П.25ПБУ - 23/2011)			

3.6. Займы и кредит

Наличие, изменение величины и сроки погашения задолженности по основным видам займов, кредитов

Группа (вид)	На начало отчетного периода, тыс. руб.	Изменение в отчетном периоде		На конец отчетного периода, тыс. руб.	Сроки погашения
		Поступление, тыс. руб.	Погашение, тыс. руб.		
Кредиты, в том числе	47341	-	24841	22500	
ПАО Промсвязьбанк Кредитный договор № 72-30403/0469 от 14.09.2022г	18278	-	18278	-	ноябрь 20223
АО СМП БАНК Кредитный договор № 0078100398.082021КЛ от 10.09.2021г.	29063	-	6563	22500	Сентябрь 2024

3.7. Затраты на производство

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Материальные затраты	780946	90160
Расходы на оплату труда	63182	32190
Отчисления на социальные нужды	11833	5999
Амортизация	11677	1068
Прочие затраты	561859	171488
Итого расходы по обычным видам деятельности	1429497	300905

3.8. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов за 2023 год

Прочие доходы, прочие расходы	Сумма доходов	Сумма расходов
Доходы (расходы) от реализации прочего имущества	1080	
Услуги банков		1887
Полученные проценты (по займам, депозитам)	1140	
Проценты к уплате по кредитам и займам		6608
Ликвидация основных средств		1222
Госпошлина		145
Штрафы, пени и неустройки к уплате	-	356
Страхование	-	470
Прочие доходы	53	8833
Прочие расходы		570
Благотворительные взносы		
Итого	2273	20091

Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов за 2022 год

Прочие доходы, прочие расходы		Сумма доходов	Сумма расходов
Услуги банков		-	335
Полученные проценты (по займам, депозитам)	155	-	-
Проценты к уплате по кредитам и займам	-	6774	
Страхование			350
Штрафы, пени, неустойки			382
Госпошлина			40
Прочие доходы	63	-	
Прочие расходы			2902
Итого	218		10783

3.9. Информация о собственном капитале

Уставный капитал полностью оплачен и составляет 11 тысяч рублей.

Информации о нераспределенной прибыли отражена в отчете об изменении капитала за 2023 год.

3.10. Информация о размерах

вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу Данные за 2023 год

Вид вознаграждения		Сумма, тыс.руб.
Краткосрочные (уплаченные в течение отчетного периода и подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты) - всего, в т.ч.:		35520
Оплата труда		26554
Ежегодный отпуск		581
Прочие платежи (лечение, медицинское обслуживание и т.п.)		-
Страховые взносы на произведенные выплаты		8385
Долгосрочные (подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты)- всего, в т.ч.:		-
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (оплата по договорам добровольного страхования, негосударственного пенсионного обеспечения)		
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
иные вознаграждения		
Итого		35520

44

Данные за 2022 год		Сумма, тыс.руб.
Вид вознаграждения		
Краткосрочные (уплаченные в течение отчетного периода и подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты) - всего, в т.ч.:		21203
Оплата труда		15332
Ежегодный отпуск		866
Прочие платежи (лечение, медицинское обслуживание и т.п.)		5005
Страховые взносы на произведенные выплаты		-
Долгосрочные (подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) - всего, в т.ч.:		-
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (оплата по договорам добровольного страхования, негосударственного пенсионного обеспечения)		-
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		-
иные вознаграждения		21203
Итого		21203

Под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (директор, его заместители, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (п.11 ПБУ11/2008);

4. События после отчетной даты, условные обстоятельства и условные активы

4.1. События после отчетной даты

События после отчетной даты, требующие раскрытия в бухгалтерской отчетности или внесения корректировок в показатели отчетности отсутствуют.

4.2. Условные обязательства и условные активы

Существенная информация об условных обязательствах и условных активах, требующая раскрытия в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями нормативных актов, отсутствует.

5. Иные сведения

5.1. Информация о корректировках в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет

Исправление существенных ошибок прошлых лет, нет

5.2. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий не было.

5.3. Раскрытие информации по прекращаемой деятельности

Обществом не принимались решения о прекращении какой-либо части (сегмента) деятельности по производству продукции, работ и услуг. Информации, подлежащей раскрытию в отчетности как прекращаемая деятельность, нет.

5.4. Оценка непрерывности деятельности организации

Общество намерено продолжить свою деятельность в течение не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, и отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

5.5. Совместная деятельность.

Организация не является участником договора о совместной деятельности.

5.6. Государственная помощь.

В 2023 году Обществу государственную помощь не получало.

5.7. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Финансовые риски.

Общество не подвержено рыночным рискам: процентные ставки по займам фиксированные, не имеются факты хозяйственной жизни, выраженные в иностранной валюте. Имеющиеся кредитные риски не оказывают существенное влияние на прибыль и капитал организации.

Финансовое состояние на 31.12.2023г.

оценивается как среднее: платежный баланс положительный.

52
Директор ООО
«СтройКрафт»

Михайлов А.Н.

