Пояснения к балансу и отчету о фин.результатах за 2023 год ОАО "Стройиндустрия" (в тыс.руб)

1. 1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 23 г.[1]	126099	(11365)	4116	120	63	(1969)			130095	(13271)
	5210	за 20 22 г.[2]	123601	(9883)	2527	29	29	(1511)			126099	(11365)
в том числе:		за 20 23 г.[1]	108257	( )				( )			108257	( )
земельные участки		за 20 22	108257	( )				( )			108257	( )
		за 20 23 г.[1]	14506	(8349)	366			(1729)			14872	(10078)
(машины и оборудование)		за 20 22 г.[2]	11980	(6938)	2526			(1411)			14506	(8349)
		за 20 23 г.[1]	3336	(3045)	3750	120	63	(240)			6966	(3193)
Прочее		за 20 22	3364	(2945)	1			(100)			3336	(3045)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )

1.2. 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 20 23 г.[1]	61634	4397		(4116)	61915
	5250	за 20 22 г.[2]	61215	2945		(2526)	61634
капитальные вложения		за 20 23 г.[1]	60503	4397		4116	60784
		за 20 22 г.[2]	60084	2945		2526	60503
оборудование к установке		за 20 23 г.[1]	1131			( )	1131
		за 20 22 г.[2]	1131			( )	1131

1.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г.[1]	За 20 ____ г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: *(объект основных средств)*			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: *(объект основных средств)*		( )	( )
(объект основных средств)		( )	( )
и т.д.			

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
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	62639	62639	62639
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			

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 ___ г.[1]				( )					
	5311	за 20 ___ г.[2]				( )					
в том числе: *(группа, вид)*		за 20 ___ г.[1]				( )					
		за 20 ___ г.[2]				( )					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 23 г.[1]	89			( )				89	
	5315	за 20 22 г.[2]	89			( )				89	
в том числе: *(группа, вид)*		за 20 ___ г.[1]				( )					
		за 20 ___ г.[2]				( )					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 23 г.[1]	89			( )				89	
	5310	за 20 22 г.[2]	89			( )				89	

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ___ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря 20 _____ г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				

Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 23 г.[1]	27804		112193	(101443)				38554	
	5420	за 20 22 г.[2]	19390		108992	(100578)				27804	( )
в том числе: *материалы*		за 20 23 г.[1]	26384		103299	(92495)				37188	( )
		за 20 22 г.[2]	18781		92627	(85024)				26384	( )
прочие		за 20 23 г.[1]	1420		8895	(8949)				1366	( )
		за 20 22 г.[2]	609		16365	(15554)				1420	( )

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ___ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря 20 _____ г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				

Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: *расчеты с покупателями*		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
прочие		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г.[1]	125639		290330		(295008)				120961	)
	5530	за 20 22 г.[2]	68011		218874		(161246)				125639	)
в том числе: *расчеты с покупателями*		за 20 23 г.[1]	67559		154841		(146788)				75612	
		за 20 22 г.[2]	60880		139766		(133087)				67559	
прочие		за 20 23 г.[1]	58080	( )	135489		(148221)	( )			45349	( )
		за 20 22 г.[2]	7131	( )	79108		(28159)	( )			58080	( )
Итого	5500	за 20 23 г.[1]	125639		290330		(295008)				120961	)
	5520	за 20 22 г.[2]	68011		218874		(161246)				125639	)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г.[4]		На 31 декабря 20 ____ г.[2]		На 31 декабря 20 ____ г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: *(вид)*							
и т.д.							

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г.[1]	21983	29584		(23300)	( )	( )	28267
	5571	за 20 22 г.[2]	53550	23956		(55523)	( )	( )	21983
в том числе: *кредиты и займы*		за 20 23 г.[1]	21983	29584		(23300)	( )	( )	28267
		за 20 22 г.[2]	53550	23956		(55523)	( )	( )	21983
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г.[1]	341361	152720		(152814)			341267
	5580	за 20 22 г.[2]	287014	207067		(152720)			341361
в том числе: *кредиты и займы*		за 20 21 г.[1]				( )			
		за 20 20 г.[2]				( )	( )		
Итого	5550	за 20 23 г.[1]	363344	182304		(176114)			369534
	5570	за 20 22 г.[2]	340564	231023		(208243)			363344

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ___ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря 20 _____ г.[5]
Всего	5590			
в том числе: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Материальные затраты	5610	92495	89626
Расходы на оплату труда	5620	10540	9554
Отчисления на социальные нужды	5630	2327	2876
Амортизация	5640	1969	1511
Прочие затраты	5650	34787	35166
Итого по элементам	5660	142118	138733
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	142118	138733

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР Н.А.Хитров 20.03.2024

Пояснения (текстовая часть)
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОАО «Стройиндустрия»
за 2023 год

1.Общие сведения об Обществе

1.1.Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества: Открытое акционерное общество «Строительная индустрия». Краткое фирменное наименование: ОАО «Стройиндустрия».

Форма собственности: открытое акционерное общество.

Дата государственной регистрации эмитента: 25.11.1992

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента): 1721.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Администрация г. Вологды.

ОГРН 1023500871162. Дата внесения записи: 01 августа 2002 года, Инспекция МНС России по г. Вологде.

ИНН 3525008750, КПП 352501001, ОКВЭД 26.6 , ОКПО 04584713.

Правоустанавливающие документы (внутренние): Устав ОАО «Стройиндустрия», Положение об общем собрании акционеров ОАО «Стройиндустрия», Положение о Совете директоров ОАО«Стройиндустрия», Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Стройиндустрия».

Виды деятельности:

Основные виды хозяйственной деятельности ОАО «Стройиндустрия» в 2023 г.:

- Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха (ОКВЭД — 35.50)

Численность работников 35 чел.

Лицензии и другие разрешающие документы:

ОАО «Стройиндустрия» является членом НП «Саморегулируемая организация «Строительный Комплекс Вологодчины».

Для осуществления деятельности Обществом получено:

Свидетельство- Регистрационный номер в реестре членов: 01-25/82, дата регистрации в реестре членов 31.07.2009 г. НП Саморегулируемая организация «Строительный Комплекс Вологодчины».

Срок действия – без ограничения срока

Сведения о руководящем составе предприятия:

Генеральный директор: Хитров Николай Александрович.

Стаж работы в должности генерального директора ОАО «Стройиндустрия»: с 23.09.2009 г. по н/в .

Уставный капитал: 2120200 (Два миллиона сто двадцать тысяч двести) рублей 00 копеек.

По состоянию на 31.12.2023 г.:

Общее количество акционеров (участников) эмитента:

130 (сто тридцать) акционеров (128 физ.лиц, 2 юр.лиц).

Единоличный исполнительный орган – Хитров Николай Александрович – генеральный директор ОАО «Стройиндустрия».

Коллегиальный исполнительный орган не сформирован - не предусмотрен уставом Общества. Совет Директоров и есть коллегиальный орган.

Исполнительный орган.

В соответствии с уставом ОАО «Стройиндустрия» руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом (Генеральным директором). На основании Протокола общего собрания акционеров Общества №1 от 14.06.2019г.

Хитров Николай Александрович – генеральный директор ОАО «Стройиндустрия» год рождения: 1964г. год рождения Доля в уставном капитале эмитента: доли не имеет.

Акционеры Общества

Акционеры, являясь собственниками Общества, обладают совокупностью прав в отношении акционерного общества, соблюдение и защиту которых обязаны обеспечить органы управления Обществом.

1. Акционеры имеют право на защиту их права собственности на акции от любых нарушений.

ОАО «Стройиндустрия» способствует обеспечению этого права тем, что регистрация прав собственности, ведение и хранение реестра акционеров осуществляется независимым регистратором (ООО «ПАРТНЕР»), имеющим лицензию, надлежащие технические средства и системы контроля, безупречную репутацию на рынке ценных бумаг.

2. Акционеры имеют право по своему усмотрению свободно распоряжаться принадлежащими им акциями, совершать любые действия, не противоречащие закону.

3. Акционеры имеют право на получение информации о деятельности Общества в соответствии с действующим законодательством:

4. Акционеры, владельцы голосующих акций, имеют право на участие в общих собраниях акционеров с правом голосования по всем вопросам их компетенции.

5. Акционеры имеют право на получение части чистой прибыли ОАО «Стройиндустрия» по итогам финансового года в виде дивидендов.

Совет директоров Общества

Деятельность Совета директоров ОАО «Стройиндустрия» регулируется Уставом Общества (новая редакция) и Положением «О Совете директоров Общества».

Целями деятельности Совета директоров являются: обеспечение достижения максимальной прибыли и увеличение активов Общества, защита прав и законных интересов акционеров, осуществление постоянного контроля за исполнительным органом, обеспечение полноты, достоверности и объективности публичной информации об Обществе.

Для реализации целей своей деятельности Совет директоров в пределах своей компетенции, установленной Уставом, решает следующие задачи:

организует исполнение решений Общего собрания акционеров;

определяет направление деятельности Общества;

оценивает политические, финансовые и иные риски, влияющие на деятельность Общества;

определяет подходы к осуществлению инвестиций и участию в иных организациях;

проводит оценку результатов деятельности Общества и его органов;

определяет условия выплаты дивидендов;

обеспечивает раскрытие информации об Обществе;

осуществляет надзор за деятельностью исполнительных органов Общества;

обеспечивает соблюдение Обществом действующего законодательства;

обеспечивает соблюдение принципов корпоративного управления.

Генеральный директор Общества

Руководство текущей деятельностью ОАО «Стройиндустрия» осуществляет Генеральный директор Общества, который выбирается Общим собранием акционеров сроком на 5 лет. Генеральный директор подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор организует выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени Общества в пределах, установленных

Законом и Уставом, утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества.

Права и обязанности, сроки и размеры оплаты услуг Генерального директора определяются договором, заключаемым Генеральным директором с Обществом. Договор от имени Общества подписывается председателем Совета директоров Общества.

II. Сведения об учетной политике и ее изменениях

Бухгалтерский учет Общества ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкций по его применению, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н с использованием автоматизированной формы учета. Кроме того, организацией применяется самостоятельно разработанные формы документов, отвечающие требованиям статьи 9 Закона № 402-ФЗ и утвержденные приказом по организации.

В Организации принят приказ № 3022/23 от 30 декабря 2022 г. «Об учетной политике», в котором определены методы и способы ведения бухгалтерского учета.

Инвентаризации подлежит все имущество Общества независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств (ст. 11 ФЗ от 02.12.2011 № 402-ФЗ).

Бухгалтерская отчетность составляется по формам, рекомендуемым ПБУ 4/99 и приказом МФ РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности».

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1 Учет основных средств.

Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» с 2022 года с учетом преференций для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.Основание: пункт 2 приказа Минфина от 17.09.2020 № 204н, пункт 3 ФСБУ 6/2020, пункт 4 ФСБУ 26/2020.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020.

Организация выделяет следующие группы основных средств:

- неинвестиционная недвижимость;
- инвестиционная недвижимость;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь.

Основание: пункт 11 ФСБУ 6/2020.

Организация оценивает объекты основных средств по всем группам по первоначальной стоимости. Основание: пункты 13 и 14 ФСБУ 6/2020.

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.Основание: пункт 33 ФСБУ 6/2020.

Организация начисляет амортизацию линейным способом по группам основных средств. Основание: пункт 35 ФСБУ 6/2020.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более, чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более, чем на 10 процентов.

Основание: пункт 37 ФСБУ 6/2020.

Организация не проверяет стоимость основных средств на обесценение. Основание: пункты 3, 38 ФСБУ 6/2020.

2.2 Учет материально-производственных запасов (МПЗ).

Учет МПЗ ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01 и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету МПЗ на счете 10 «Материалы». Для учета движения МПЗ используются унифицированные формы первичной учетной документации (М-4, М-11, М-15). МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление (включая транспортные расходы). Израсходованные материальные ценности отражаются по средней себестоимости. Для учета материальных запасов применяются синтетические счета: 10 «Материалы», 41 «Товары». Учет товаров осуществляется в ценах продажи с применением счета 42 «Торговая наценка». Аналитический учет МПЗ ведется по видам запасов. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

2.3 Учет расходов.

Учет расходов общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Для учета расходов Общество применяет счета бухгалтерского учета: 20 «Основное производство». Расходы, осуществленные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» Расходы будущих периодов списываются по назначению в соответствующих отчетных периодах равномерно.

В отчете о финансовых результатах расходы отражаются с подразделением на себестоимость проданных товаров (продукции, работ, услуг) и прочие расходы.

2.4 Учет реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг), иного имущества и прочих доходов.

Учет выручки от реализации продукции (товаров, работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99. Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Доходы Общества подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности; прочие доходы.

В отчете о финансовых результатах доходы общества за отчетный период отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы.

2.5 Учет расчетов.

Учет расчетов ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99, 10/99, 3/2000, ПБУ 15/2008, ПБУ 17/02, ПБУ 21/2008. Общество ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности и сроков ее погашения.

2.6 Создание резервов и использование прибыли.

Общество по результатам инвентаризации создает резерв на предстоящую оплату отпусков работникам. Чистая прибыль, оставшаяся после формирования фондов, предусмотренных Уставом Общества, зачисляется на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

2.7 Порядок отражения финансовых вложений.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно. Основание: пункт 51 ФСБУ 25/2018.

Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением случаев, указанных в подпунктах «а» и «б» пункта 25 ФСБУ 25/2018. Основание: пункт 28 ФСБУ 25/2018.

Организация вправе по отдельным предметам аренды не признавать их в качестве права пользования активом. Решение принимается в отношении каждого предмета аренды, который отвечает условиям, указанным в пункте 12 ФСБУ 25/2018. Арендные платежи по таким предметам аренды признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Основание: подпункт «в», абзацы 5, 6 пункта 11, пункт 12 ФСБУ 25/2018.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета)

(Основание: п. п. 47, 48 ФСБУ 5/2019 "Запасы")

III. Сведения об отдельных активах и обязательствах

3.1. По состоянию на 31.12.2023 г. у Общества имеются запасы в сумме 38 554 тыс. руб.; в том числе товары и готовая продукция, подлежащая дальнейшей реализации в сумме 1 366 тыс. руб.

3.2. В составе дебиторской задолженности числятся:
- авансы, выданные в сумме 6 119 тыс. руб.,
- расчеты с покупателями и заказчиками 75 612 тыс. руб.,
- расчеты по социальному страхованию 1 431 тыс. руб.,
- расчеты по налогам 67 тыс. руб.,
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами 37 243 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности числятся:
- расчеты с поставщиками 277 992 тыс. руб.,
- расчеты с покупателями и заказчиками – 5 584 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда 177 тыс. руб.,
- расчеты по налогам и сборам 4 533 тыс. руб.,
- расчеты по социальному страхованию 16 тыс. руб.,
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами 52 520 тыс. руб.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности Общество не имеет.

IV. Информация о доходах и расходах организации

4.1. Текущая деятельность

В рамках текущей деятельности Обществом получены доходы в размере 146 165 тыс. руб. Доля выручки, полученная, не денежными средствами составила 30 %.

Виды номенклатуры	Выручка без НДС
1	2
Выручка котельной	130247
Выручка от реализации товаров	321
Выручка ТСЦ	1695
Выручка энергоцех	9706
Выручка от реализации продукции	5382
Прочие	1736
Всего	**149087**

II. Прочие доходы и расходы.

Статьи доходов, расходов	Выручка без НДС
Реализация финансовых услуг ст. 279 п. 3	
Реализация материалов	5634
Реализация основных средств	120
Прочие	344
Итого прочие	**6098**
Всего	**155 185**

Расходы по обычным видам деятельности составили 138 733 тыс. руб.

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности

Выручка не облагаемая ЕНВД	**Себестоимость**	**Управл. расходы**	**Расходы на продажу**	**Всего затрат**
Выручка котельной	115219	5126	1296	121641
Выручка от реализации товаров	320	12		332
Выручка ТСЦ	7463	68	17	7548
Выручка энергоцех	3081	382	97	3560
Выручка от реализации продукции	8480	212	54	8746
Прочие услуги	202	69	20	291
Итоги	**134765**	**5869**	**1 484**	**142118**

За 2023 г. прочие расходы Общества составили 9 807 тыс.руб. (услуги банков, прочие).

4.2. Финансовая деятельность.

4.2.1. Финансовые вложения на 31.12.2023 года составили 89 тыс. руб., в том числе по договорам уступки права требования 89 тыс. руб.

Прочая информация

Условные обязательства, условные активы и оценочные обязательства; события после отчетной даты.

ОАО «Стройиндустрия» является субъектом естественных монополий и осуществляет регулируемый вид деятельности – теплоснабжение. Департамент топливно-энергетического комплекса и тарифного регулирования Вологодской области ежегодно устанавливает /корректирует/ размер тарифа в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 (ред. от 03.03.2022) "О ценообразовании в сфере теплоснабжения" (вместе с "Основами ценообразования в сфере теплоснабжения", "Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения", "Правилами установления долгосрочных параметров регулирования деятельности организаций в отнесенной законодательством Российской Федерации к сферам деятельности субъектов естественных монополий сфере теплоснабжения и (или) цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, которые подлежат регулированию в соответствии с перечнем, определенным статьей 8 Федерального закона "О теплоснабжении", "Правилами определения стоимости активов и инвестированного капитала и ведения их раздельного учета, применяемые при осуществлении деятельности, регулируемой с использованием метода обеспечения доходности инвестированного капитала", "Правилами заключения долгосрочных договоров теплоснабжения по ценам, определенным соглашением сторон, в целях обеспечения потребления тепловой энергии (мощности) и теплоносителя объектами, потребляющими тепловую энергию (мощность) и теплоноситель и введенными в эксплуатацию после 1 января 2010 г.", "Правилами распределения удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии").

При рассмотрении материалов на утверждение тарифов учитываются затраты в размере фактически понесенных расходов, возмещение которых распределяется в рамках **долгосрочного периода регулирования**.ОАО «Стройиндустрия направило в Департамент топливно-энегетического комплекса и тарифного регулирования Вологодской области заявление об установлении платы за подключение к центральной системе теплоснабжения на 2020-2024 годы от 12.09.2019 вх.14-8731/19.

Рассмотрение материалов и утверждение тарифов планируется в 2023 году.

Соответственно выручка от подключения к системе теплоснабжения ОАО «Стройиндустрия» на территории города Вологды объектов заявителей планируется в 2023 году.

Затраты, понесенные на организацию данного вида деятельности, отнесены на расходы будущих периодов.

V. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:
- акционеры,
- члены Совета директоров,
- генеральный директор,
- ООО «Заозерье»
- ТСЖ «Дальний-20А» (учредитель ОАО «Стройиндустрия»)
- ТСЖ «Дальний 22» (учредитель ООА «Стройиндустрия»)

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:
Расчеты по договорам займов:

Для пополнения оборотных средств ИП Швецов Р.А. (акционер) предоставил ОАО «Стройиндустрия» процентные займы на общую сумму 18 514 тыс. руб. Остаток задолженности перед Швецовым Р.А. на 31 декабря 2023 г по договорам займа составил 27 995 тыс.руб.

Вознаграждения основному управленческому персоналу за 2023 год составили:
- краткосрочные (оплата труда, начисленные на нее налоги) 356 тыс.руб.
- долгосрочные – не выплачивались.

Расчеты со связанными сторонами в основном производились безналичным путем, за исключением тех случаев, когда часть займов поступала путем внесения в кассу Общества, погашение части займов производилось из кассы Общества.

Имеющаяся дебиторская задолженность носит срочный характер, задолженности с истекшим сроком исковой давности, других долгов, не реальных для взыскания – Общество не имеет.

V1.События после отчетной даты

В период с даты завершения отчетного периода и до даты утверждения финансовой отчетности возможно влияние на показателя бухгалтерской (финансовой отчетности) следующих негативных событий:

Пандемия коронавируса (COVID-19)

Сфера деятельности ОАО «Стройиндустрия» не относится к наиболее пострадавшим отраслям от пандемии коронавируса (COVID-19). Поэтому на деятельность общества не повлияли меры по предотвращению распространения коронавирусной инфекции (COVID-19), введенные на территории Вологодской области Постановлением Правительства Вологодской области от 16 марта 2020 г. N 229 (с последующими изменениями). Общество способно продолжать непрерывную деятельность в условиях COVID-19.

События после отчетной даты

В феврале 2023 г. некоторыми странами были новые пакеты экономических санкций в отношении Российской Федерации.

Данное событие привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля, росту ключевой ставки.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний различных отраслей.

Общество не имеет валютных активов и обязательств, деятельность общества не связана с экспортными и импортными операциями. Соответственно значительное изменение курса рубля не может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества.

Рост ключевой ставки является негативным фактором, однако по действующим кредитам (п. 3.7 пояснений) ставка не меняется.

Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты, денежное выражение которых невозможно оценить на текущую дату с достаточной точной степенью уверенности.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения

V11.Непрерывность деятельности

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии

предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно.

Генеральный директор Хитров Н.А.

20 марта 2024