ООО «КАЛУГАГЛАВСНАБСТРОЙ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Калугаглавснабстрой» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. Общие сведения

- Общество зарегистрировано по адресу: 248017 г. Калуга, ул. Азаровская, дом 2, офис 202.
- Основным видом деятельности Общества является: 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.
- Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 39 чел.
- Органы управления Общества: собрание участников: АО «Калугаглавснаб» 100%. Единоличным исполнительным органом ООО «Калугаглавснабстрой» является Генеральный директор Семенов Е. А.
- ООО «Калугаглавснабстрой» имеет обособленное подразделение по адресу: Новосибирская обл., пос. Красномайский.
- Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 31.12.23 г. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.
- Настоящая отчетность является исправленной в связи с тем, что в состав бухгалтерской отчетности от 30.03.2024 г. не вошли письменные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год. Исправленная отчетность полностью заменяет собой предыдущую бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности. У Общества отсутствует намерение, либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

Правила исправления ошибок и раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина России о 28.06.2010г. № 63н.

Для признания ошибки существенной, принимается критерий соотношения суммы корректировки показателя к валюте баланса на отчетную дату, в размере 5 процентов. В то же время, существенная ошибка – та, которая в отдельности или вместе с другими ошибками за тот же период, может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

Условные факты хозяйственной деятельности – в стадии рассмотрения находятся следующие дела:

Номер дела	Истец	Ответчик	Сумма иска, руб.
01.09.2022 А23-7627/2022	ООО «Стройэлектросервис»	ООО «Калугаглавснабстрой»	265 814,96
29.08.2022 А23-7440/2022	ООО «Стройэлектросервис»	ООО «Калугаглавснабстрой»	1 629 820,85
13.07.2022 А23-6014/2022	Товарищество собственников недвижимости Фрунзе дом 27-А	ООО «Калугаглавснабстрой»	1 463 832,88

2.2. Учетная политика

Учетная политика Общества утверждена приказом № 35 от 30.12.2021 г. «Об утверждении учетной политики ООО «Калугаглавснабстрой» с 2022 г.»

2.2.1. Основные средства

Учет основных средств (далее- ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н, с 01.01.2022г.

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- имеет материально-вещественную форму;

-предназначен для использования компанией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование (сдачи в аренду), для управленческих нужд;

- предназначен для использования компанией в течении периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить компании экономические выгоды (доход) в будущем.

ОС принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всем группам основных средств.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта (в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации), в момент завершения таких капитальных вложений.

Начисление амортизационных отчислений по объекту ОС:
- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации производится линейным способом, равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

Сроком полезного использования считается период, в течении которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды Компании.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится, исходя из (п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»):

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства Компании в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации, системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;
- ожидаемого морального устаревания, в частости, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

2.2.2. Финансовые вложения

К финансовым вложениям Общества относятся ценные бумаги других организаций, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады, открытые в кредитных организациях.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, раскрываются в бухгалтерской отчетности по их первоначальной стоимости.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при выбытии:

- по акциям – по средней первоначальной стоимости;

- по иным финансовым вложениям – по первоначальной стоимости каждой единицы.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии признаков обесценения. В 2023 году резерв не создавался по причине отсутствия условий реального снижения стоимости финансовых вложений.

В зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и использования, единицей бухгалтерского учета финансовых вложений может быть вклад в уставный капитал, договор на выдачу займа, договор на открытие банковского депозита (за исключением депозитов до востребования или на срок до 3-х месяцев), ценные бумаги и т.п. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.2.3. Запасы

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы, принадлежащие Организации на правах собственности:

- потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Организации,
- используемые в течение периода не более 12 месяцев,

Запасы Организации включают в себя:

- Сырье – запасы, используемые при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- Затраты в незавершенном производстве и полуфабрикаты собственного производства;
- Готовую продукцию – запасы, предназначенные для продажи;
- Товары – запасы, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенных для продажи;
- Инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее и равно 12 месяцев;
- Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;

- Долгосрочные активы к продаже;
- Прочие запасы.

Запасы, приобретенные для продажи, в том числе, подрядчикам для выполнения работ по капитальному ремонту или строительству не для Организации, учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи – в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин: фактическая себестоимость запасов или чистая стоимость их продажи.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовке к продаже и осуществления продаж.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов, приводящим к формированию оценочного резерва под обесценение запасов. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. При выбытии запасов, по которым ранее был сформирован резерв под обесценение, резерв подлежит восстановлению. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по способу средней себестоимости.

Стоимость специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в дебет счетов учета затрат в момент их

передачи в эксплуатацию. Погашение стоимости специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из фактической себестоимости и норм, исчисленных исходя из сроков полезного использования.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней себестоимости.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), а также по незавершенному производству и полуфабрикатам, резерв под обесценение запасов создается только в случае, когда чистая возможная цена продажи такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

2.2.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 365 календарных дней – в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности.

В табличной форме 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном

периоде. Аналогично представлена информация о кредиторской задолженности.

2.2.5. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанных с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Обязательства по займам и кредитам, предполагаемые к погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

2.2.6. Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей.

2.2.7. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Сведения о движении денежных средств Обществом представлены в валюте РФ.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской федерации на дату осуществления или поступления платежа.

2.2.8. Изменение учетной политики

В учетную политику Общества с 2022 года внесены изменения, связанные с обязательным применением с 01.01.2022 года ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ

26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не применяется в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года.

III. Раскрытие существенных показателей.

3.1. Запасы

Учитывая, что чистая стоимость продажи производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, резерв под снижение стоимости запасов, используемых при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

3.2. Заемные средства

3.2.1. Кредиты банков (тыс. руб.)

Кредиторы (наименование)	Валюта кредита	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21
АКБ "НРБАНК" (АО)	руб.	2021	0	0	0
Филиал АКБ "Фора-Банк" (АО) в г. Калуга	руб.	2021	0	0	0
ИТОГО:			0	0	**0**

3.2.2. Займы (тыс. руб.)

Заимодавцы (наименование)	Валюта займа	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21

ООО «АР-ИНВЕСТ»	Руб.	2024	113 265		
ООО "В-МАКС СТРОЙ"	руб.	2022		0	1 956
АО "КАЛУГАГЛАВСНАБ"	руб.	2024	144 774	27 011	0
ООО «ПРОКСИМА КЭПИТАЛ ГРУПП»	Руб.	2024	29 962		
ООО "Чистая линия"	руб.	2024	643	643	643
ООО СЗ «ТАШИРСТРОЙ»	руб.	2024	9 376	12 270	15 942
ООО "МАРЬИНА РОЩА ПЛАЗА"	руб.	2022	0	0	286369
ООО "Нефтьгазинвест"	руб.	2024	3 160	0	163354
ООО "РУСАГРОМАРКЕТ-ХОЛДИНГ"	руб.	2023	0	6 113	13 670
ООО "ТРИАДА"	руб.	2023		19 544	20 132
ИТОГО:			**301 180**	**65 581**	**502 066**

IV. Информация о связанных сторонах

4.1. Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Учредители, бенефициары 1.АО «Калугаглавснаб» - учредитель 2. Карапетян Саркис Самвелович - бенефициар	В
Основной управленческий персонал: 1. СЕМЕНОВ Е. А. – генеральный директор	В

где В – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

4.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2023 год
*Краткосрочные вознаграждения в т.ч.: оплата труда оплата ежегодного отпуска премии страховые взносы в фонды *Долгосрочные вознаграждения	 1 089 1 094 672
Итого	2 855

4.3. Операции со связанными сторонами

Расчеты и операции со связанными сторонами

тыс. руб.

Вид операции	**Наименование связанной стороны**	**Сумма за 2023 год**		**Сумма за 2022 год**	
		Оплата	**Поступление**	**Оплата**	**Поступление**
Договор займа	АО "КАЛУГАГЛАВСНАБ"	44 901	162 665	1 550	28 561
Приобретение товаров, услуг	АО "КАЛУГАГЛАВСНАБ"	4 000	16 533	5 392	5 480
Продажа материалов	АО "КАЛУГАГЛАВСНАБ"	10 500	0	0	28 750
Уступка прав (цессии)	АО "КАЛУГАГЛАВСНАБ"	253 004	13 880	210 718	772 632
Купля-продажи доли в УК	АО "КАЛУГАГЛАВСНАБ"	280 000	0	0	280 000

Возмещение расходов на мобильную связь	Лысенков Р.А. Семенов Е. А.	8 1	8 1	4	4

(тыс. руб.)

Дебиторская задолженность, подлежащая погашению в теч. 12 мес. после отчетной даты/ более чем через 12 мес. после отчетной даты	**Наименование связанной стороны**	**На 31.12.2023**	**На 31.12.2022**	**На 31.12.2021**
Приобретение услуг	АО "КАЛУГАГЛАВСНАБ"	971/-	981/-	949/-
Прочие финансовые вложения				
Уступка прав (цессия)	АО "КАЛУГАГЛАВСНАБ"	13 880/-		
Купля-продажи доли в УК	АО "КАЛУГАГЛАВСНАБ"		280 000/-	0
Кредиторская задолженность, подлежащая погашению в теч. 12 мес. после отчетной даты/ более чем через 12 мес. после отчетной даты				
Приобретение товаров, услуг	АО "КАЛУГАГЛАВСНАБ"	32 404/-	30 036/-	1 167/-
Уступка прав (цессии)	АО "КАЛУГАГЛАВСНАБ"	389 106/-	642 111/-	80 196/-
Займы и векселя, подлежащие погашению в теч. 12 мес. после отчетной				

даты/ более чем через 12 мес. после отчетной даты				
Договор займа	АО "КАЛУГАГЛАВСНАБ"	144 774/-	27 011	0

V. Выручка (тыс. руб.)

Вид выручки	**Сумма, тыс.руб.**	**За 2023 г**	**За 2022 г**
ГОСТИНИЦА по ул. Кирова, д.2 в г. КАЛУГА	руб.		19 037
ЖИЛАЯ ЗАСТРОЙКА по ул.БОЛДИНА,12	руб.	31 480	9 529
ИНДИВИДУАЛЬНЫЙ ЖД ПО АДРЕСУ:Д.ЖУКОВКА,МОСКОВСКАЯ ОБЛ.	руб.		122 356
Оптово-Распределительный Центр сельскохозяйственной продукции в пос. Красномайский, Новосибирская обл.	руб.	209 562	18 384
Рязанское РНУ (Нефтебаза Лот 606)	руб.		3 924
ТЦ УЛ.ТАРУТИНСКАЯ В Г.КАЛУГА	руб.		37 500
Итого		**271 042**	**210 730**

VI. Прочие доходы и расходы (тыс. руб.)

Наименование	**Доходы за 2023**	**Расходы за 2023**	**Доходы за 2022**	**Расходы за 2022**
Аренда автотранспортного средства , оборудования	551	-	42	0
Продажа жилых, нежилых помещений	58 524	65 027	7 333	10 374
Продажа материалов,	2 124	1 904	549	501

основных средств				
Доходы (расходы), связанные с реализацией ЦБ	524 719	524 719		
Проценты по векселям	13 498		2 825	748
Проценты по кредитам, займам	120	12 186	244	15 215
Списание задолженности по сроку давности	311		70 793	19 188
Списание НЗП по сданному заказчику объекту	-		-	28 165
Административные взыскания, штрафы, пени	-	11	258	1 639
Аренда земельного участка	-	116	-	148
Расходы на услуги банков	-	339	-	305
Затраты после сдачи объекта в эксплуатацию, гарантийные обязательства	-		-	46
Доходы при уступке прав требования		-	210 718	-
Судебные расходы	-	20	-	
Доходы от прощения долга		-	33 031	
Продажа доли в УК			280 000	521 953
Прочее	1 337	318	62	5 789
Итого	**601 184**	**604 640**	**605 855**	**604 071**

VII. Условные обязательства

7.1 Условные обязательства

Обществом выдано следующее обеспечение в форме поручительства перед Банком ВТБ (ПАО) за ООО «СЗ «Таширстрой» по кредитному обязательству :

№	Наименование получателя Поручительства	Наименование Бенефициара	Номер и дата договора	Срок действия		Сумма Гарантии/Поручительства (тыс.руб)	Обеспечиваемое обязательство	Вид обеспечения (залог недвижимости, оборудования, транспорта, готовой продукции, товаров в обороте, ценных бумаг, поручительство и т.д.)
				Дата выдачи	Дата погашения			
1	ООО « СЗ «Таширстрой »	Банк ВТБ (ПАО)	ДП1-725720 /2022/ 00009 от 12.09. 2022	12.09.22	30.12.2025	308 591	Кредитное соглашение № КС-ЦВ-725720/2022/ 00009 от 09.09.2022г.	Исполнение Заемщиком обязательств по Кредитному соглашению в полном объеме
2	ООО « СЗ «Таширстрой »	Банк ВТБ (ПАО)	Доп. Соглашение № 2 от 26.03.2023г. к ДП1-725720 /2022/ 00009 от 12.09. 2022	26.03.23	31.05.2027	329 321	Доп. Соглашение № 2 к Кредитному соглашению № КС-ЦВ-725720/2022/ 00009 от 09.09.2022г	Исполнение Заемщиком обязательств по Кредитному соглашению в полном объеме

VIII. Непрерывность деятельности

Начиная с 2012 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводят и постепенно ужесточают незаконные односторонние ограничительные меры в отношении российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 года, после признания Россией Донецкой Народной Республики и Луганской народной Республики в качестве независимых государств и начала специальной военной операции Вооруженных Сил Российской Федерации на территории ДНР, ЛНР и Украины, вышеуказанные страны ввели дополнительные рестрикции в отношении Правительства России, а также крупных финансовых институтов, других российских юридических и физических лиц.

С 21 сентября 2022 года в Российской Федерации проводится частичная мобилизация военнообязанных граждан в Вооруженные Силы. В связи с этим, введены дополнительные рестрикции, причем существует высокий риск их дальнейшего расширения и ужесточения.

Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководства 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, связанные с ростом геополитической напряженности, существенным ростом волатильности на фондовых и валютных рынках и санкционной политикой недружественных государств, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает переносов сроков реализации товаров/услуг. Заработная плата выплачивается своевременно, простоев нет. Результаты анализа позволяют уверенно утверждать, что у Общества имеются все необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение, как минимум, следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности Общества является обоснованным.

Общество планирует продолжать осуществление своей финансово-хозяйственной деятельности и не имеет намерения ее прекращения.

Генеральный директор
ООО «Калугаглавснабстрой»
М.П.



Семенов Е. А.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	28 958	(27 835)	-	(280)	280	(461)	-	-	-	28 678	(28 017)
	5210	за 2022г.	49 297	(47 516)	-	(20 339)	20 339	(658)	-	-	-	28 958	(27 835)
в том числе: Здания	5201	за 2023г.	4 175	(3 107)	-	-	-	(406)	-	-	-	4 175	(3 513)
	5211	за 2022г.	4 507	(3 033)	-	(332)	332	(406)	-	-	-	4 175	(3 107)
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.	16 071	-	-	-	16 071
	5250	за 2022г.	16 071	-	-	-	16 071
в том числе: Трансформаторная подстанция 2КТПНУ-1600/20/0,4 с двумя трансформаторами ТМГ-1600/20/0,4	5241	за 2023г.	16 071	-	-	-	16 071
	5251	за 2022г.	16 071	-	-	-	16 071

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:	5261	-	-
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	-	-	4 417
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Семенов Евгений Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 июля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	521 953	-	-	(521 953)	-	-	-	-	-
в том числе: доли в уставном капитале	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	521 953	-	-	(521 953)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	627 392	-	284 466	(729 483)	-	13 618	-	195 993	-
	5315	за 2022г.	386 257	-	1 577 407	(1 339 341)	-	3 069	-	627 392	-
в том числе: ценные бумаги	5306	за 2023г.	625 600	-	283 473	(728 611)	-	13 498	-	193 960	-
	5316	за 2022г.	384 848	-	804 775	(566 849)	-	2 826	-	625 600	-
предоставленные займы	5307	за 2023г.	1 792	-	993	(872)	-	120	-	2 033	-
	5317	за 2022г.	1 409	-	772 632	(772 492)	-	243	-	1 792	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	627 392	-	284 466	(729 483)	-	13 618	-	195 993	-
	5310	за 2022г.	908 210	-	1 577 407	(1 861 294)	-	3 069	-	627 392	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Семенов Евгений Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

25 июля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	879 075	-	879 075	503 823	(393 614)	-	-	X	989 284	-	989 284
	5420	за 2022г.	899 017	-	899 017	288 232	(308 174)	-	-	X	879 075	-	879 075
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	120 149	-	120 149	85 210	(65 745)	-	-	49 751	139 614	-	139 614
	5421	за 2022г.	91 390	-	91 390	84 901	(56 142)	-	-	-	120 149	-	120 149
Готовая продукция	5402	за 2023г.	57 721	-	57 721	582	(58 303)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	57 537	-	57 537	184	-	-	-	-	57 721	-	57 721
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	22 841	-	22 841	1 303	(9 858)	-	-	-	14 286	-	14 286
	5423	за 2022г.	32 869	-	32 869	346	(10 374)	-	-	-	22 841	-	22 841
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	678 364	-	678 364	416 728	(259 708)	-	-	-	835 384	-	835 384
	5425	за 2022г.	717 221	-	717 221	202 801	(241 658)	-	-	-	678 364	-	678 364
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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Семенов Евгений Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 июля 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 370 725	-	2 111 769	-	(2 100 621)	-	-	-	-	-	1 381 873	-
	5530	за 2022г.	2 272 254	-	719 505	-	(1 601 846)	(19 188)	-	-	-	-	1 370 725	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	269 450	-	412 153	-	(488 509)	-	-	-	-	-	193 094	-
	5531	за 2022г.	1 645 479	-	125 997	-	(1 485 470)	(16 556)	-	-	-	-	269 450	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	337 745	-	258 558	-	(374 372)	-	-	-	-	-	221 931	-
	5532	за 2022г.	247 249	-	123 829	-	(30 701)	(2 632)	-	-	-	-	337 745	-
Прочая	5513	за 2023г.	763 530	-	1 441 058	-	(1 237 740)	-	-	-	-	-	966 848	-
	5533	за 2022г.	379 526	-	469 679	-	(85 675)	-	-	-	-	-	763 530	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 370 725	-	2 111 769	-	(2 100 621)	-	-	X	-	-	1 381 873	-
	5520	за 2022г.	2 272 254	-	719 505	-	(1 601 846)	(19 188)	-	X	-	-	1 370 725	-

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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	65 581	-	-	(65 581)	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	534 332	15 215	(483 966)	-	-	-	-	65 581
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	65 581	-	-	(65 581)	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	534 332	15 215	(483 966)	-	-	-	-	65 581
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 076 726	1 721 891	12 186	(1 975 793)	(311)	-	-	-	1 834 699
	5580	за 2022г.	3 332 632	902 422	30	(2 087 565)	(70 793)	-	-	-	2 076 726
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	286 752	480 537	-	(530 092)	(311)	-	-	-	236 886
	5581	за 2022г.	306 433	28 492	-	(43 749)	(4 424)	-	-	-	286 752
авансы полученные	5562	за 2023г.	421 657	118 991	-	(206 841)	-	-	-	-	333 807
	5582	за 2022г.	307 696	203 448	-	(89 487)	-	-	-	-	421 657
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	10 225	36 637	-	(35 431)	-	-	-	-	11 431
	5583	за 2022г.	6 066	4 343	30	-	(213)	-	-	-	10 225
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	303 740	12 186	(14 746)	-	-	-	-	301 180
	5585	за 2022г.	502 066	-	-	(502 066)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	1 358 092	781 986	-	(1 188 683)	-	-	-	-	951 395
	5586	за 2022г.	2 210 371	666 139	-	(1 452 262)	(66 156)	-	-	-	1 358 092
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	2 142 307	1 721 891	12 186	(2 041 374)	(311)	X	-	-	1 834 699
	5570	за 2022г.	3 332 632	1 436 754	15 245	(2 571 531)	(70 793)	X	-	-	2 142 307

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 _____ Семенов Евгений Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 июля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	76 349	30 070
Расходы на оплату труда	5620	18 566	23 842
Отчисления на социальные нужды	5630	8 103	7 516
Амортизация	5640	735	658
Прочие затраты	5650	163 723	148 513
Итого по элементам	5660	267 476	210 599
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	267 476	210 599

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

Руководитель _____ Семенов Евгений Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

25 июля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель _____ Семенов Евгений Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 июля 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	329 321	308 591	-
в том числе: ДП1-725720/2022/00009 от 12.09.2022	5811	329 321	308 591	-

Руководитель _____ Семенов Евгений Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 июля 2024 г.