

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
ООО «ДОЛСТРИМ»
за 2023 год**

Общество с ограниченной ответственностью «ДОЛСТРИМ» зарегистрировано 06.04.2012 года, свидетельство о государственной регистрации: серия 62 № 002236753 от 06.04.2012 года, выдано МРИ ФНС №2 по Рязанской области.

Государственный регистрационный номер: 1126234003972.

Юридический адрес: 390000, г. Рязань, район Восточный промузел, д.27 А.

Свидетельства о постановке на учёт в налоговом органе:

- серия 62 № 002236756 от 06.04.2012 г., выдано Межрайонной инспекцией ФНС №2 по Рязанской области;

- серия 62 № 002323831 от 05.03.2014 г., выдано Межрайонной инспекцией ФНС №3 по Рязанской области.

ИНН/КПП организации: 6234101950/623001001.

Участниками Общества являются физические лица:

- Федоренчик Игорь Валентинович, номинальная стоимость доли (Девять тысяч восемьсот) рублей (98%);
- Волошенко Елена Владимировна, номинальная стоимость доли (Двести) рублей (2%).

Среднегодовая численность работающих по состоянию на 31.12.2023 г. – 193 человека.

Основным видом деятельности Общества является производство работ по строительству и ремонту автомобильных дорог (Код ОКВЭД 41.20). Деятельность осуществляется в границах Рязанской области.

Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций осуществляется с использованием бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.3» в соответствии с учётной политикой, утверждённой приказом генерального директора Общества от 29.12.2012 г. Приказами генерального директора № 25 от 01.06.2014 г., № 216 от 30.12.2014 г., № 192 от 29.12.2015 г. и № 228 от 30.12.2016 г., №454/1 от 31.12.2020 г., №819 от 28.12.2021 г., №390 от 29.12.2023 г. в учётную политику внесены изменения. Бухгалтерский учёт ведётся отдельным подразделением – бухгалтерией. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные элементы учётной политики:

- порядок признания выручки от выполнения работ, оказания услуг – метод начисления;
- начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом;
- учёт ТМЦ ведётся по фактической себестоимости, а списание их в производство осуществляется по средней себестоимости;

- расходы текущего периода подразделяются на прямые и косвенные. Косвенные расходы распределяются по видам работ пропорционально прямым затратам;

- управленческие расходы, по окончании отчетного периода в полном объеме уменьшают доходы от реализации текущего периода;

- в бухгалтерском учёте создаются оценочные обязательства: резерв на оплату отпусков и резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию.

Основные показатели деятельности Общества.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	Отчёт за 2022 г.	Отчёт за 2023 г.	Изменения
1	2	3	4	5	6
1	Выручка от реализации работ, услуг	тыс.руб.	1 605 338	1 656 936	+51 598 (103,21%)
2	Себестоимость продаж	тыс.руб.	1 476 592	1 552 264	+75 672 (105,12%)
3	Общий фонд оплаты труда	тыс.руб.	162 029	195 370	+33 341 (120,58%)
4	Среднегодовая численность работников	чел	182	193	+11 (106,04%)

ООО «ДОЛСТРИМ» в своей деятельности сегментов не выделяет.

В совместной деятельности не участвует.

Существенных событий после отчётной даты и условных факторов хозяйственной деятельности нет.

Условных обязательств, условных активов по состоянию на 31.12.2023 г. – нет.

В 2023 году, связанными сторонами Общества являются учредители – физические лица: Федоренчик И.В. , Волошенко Е.В. и генеральный директор – Волошенко И.П. Со связанными сторонами в 2023 году осуществлялись следующие хозяйственные операции:

- выплата заработной платы: Волошенко Е.В. в размере 601,0 тыс.руб.

- выплата заработной платы генеральному директору в размере 1 954,5 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2023 года задолженность перед участником и генеральным директором по оплате труда отсутствует.

Других операций со связанными сторонами в 2023 году не осуществлялось.

Существенными рисками хозяйственной деятельности Общества являются: ценовая конкуренция и сезонный характер работы.

Общество не имеет никаких планов прекращения деятельности, а так же не имеет других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов.

Генеральный директор
ООО «ДОЛСТРИМ»
01.11.2024 г.

И.П. Волошенко

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

0710005 с. 4

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>23</u> г. ¹	395 722	(234 210)	209 015	(232 550)	127 977	(97 873)	0	0	372 188	(204 107)
	5210	за 20 <u>22</u> г. ²	320 821	(120 385)	201 328	(252 332)	12 314	(126 139)	0	0	395 723	(234 211)
в том числе: здания		за 20 <u>23</u> г. ¹	2 273	(2 273)	383	()		(50)			2 656	(2 323)
		за 20 <u>22</u> г. ²	2 273	(2 273)		()		()			2 273	(2 273)
сооружения		за 20 <u>23</u> г. ¹	26 188	(16 807)	243	()		(784)			26 431	(17 591)
		за 20 <u>22</u> г. ²	26 188	(15 929)		()		(878)			26 188	(16 807)
машины и оборудование		за 20 <u>23</u> г. ¹	113 322	(85 913)	6 056	()		(7 808)			119 378	(93 721)
		за 20 <u>22</u> г. ²	137 820	(86 655)	11 825	(36 323)	12 314	(11 572)			113 322	(85 913)
офисное оборудование		за 20 <u>23</u> г. ¹	128	(5)		()		(62)			128	(67)
		за 20 <u>22</u> г. ²		()	128	()		(5)			128	(5)
транспортные средства		за 20 <u>23</u> г. ¹	28 696	(18 742)		(2 072)	2 072	(3 280)			26 624	(19 950)
		за 20 <u>22</u> г. ²	22 428	(15 448)	6 268	()		(3 294)			28 696	(18 742)
производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 <u>23</u> г. ¹	102	(100)		()		(2)			102	(102)
		за 20 <u>22</u> г. ²	102	(80)		()		(20)			102	(100)
незавершенные капитальные вложения		за 20 <u>23</u> г. ¹	198	()	104 375	(104 573)		()			0	(0)
		за 20 <u>22</u> г. ²	4 134	()	86 168	(90 104)		()			198	(0)

[illegible]

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 <u>23</u> г. ¹	198	104 375	(9)	(104 564)	0
	5250	за 20 <u>22</u> г. ²	4 134	86 167	(0)	(90 103)	198
в том числе: <i>сооружения</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	189	54	()	(243)	0
		за 20 <u>22</u> г. ²	189		()	()	189
<i>машины и оборудование</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	9	702	(9)	(702)	0
		за 20 <u>22</u> г. ²	3 945	47 077	()	(51 013)	9
<i>офисное оборудование</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>22</u> г. ²		128	()	(128)	
<i>транспортные средства</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹		103 619	()	(103 619)	
		за 20 <u>22</u> г. ²		38 962	()	(38 962)	

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:		()	()
и т.д.			

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 683	7 154	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	196 868	224 815	133 270
в том числе признание ППА:		196 868	224 815	127 876
автосамосвал БЦМ-273 (VIN У2W65301СМ0000255)			8 821	8 821
автосамосвал БЦМ-273 (VIN У2W65301СМ0000258)			8 821	8 821
автосамосвал БЦМ-273 (VIN У2W65301СМ0000281)			8 821	8 821
автосамосвал БЦМ-273 (VIN У2W65301СМ0000287)			8 821	8 821
автосамосвал БЦМ-273 (VIN У2W65301СМ0000289)			8 821	8 821
каток дорожный BOMAG BW 161 AD-50			5 457	5 457
КДМ КО-823-04			2 233	2 233
трактор БЕЛАРУС 1221.3			1 340	1 340
Распределитель вяжущего			4 330	4 330
экскаватор CATERPILLAR			10 241	10 241
автогрейдер CATERPILLAR 120 AWD		19 371	19 371	19 371
автомобиль легковой Audi e-tron Sportback			8 390	8 390
погрузчик Caterpillar 950 GC		7 766	7 766	7 766
каток грунтовоый CATERPILLAR			6 064	6 064
РЕСАЙКЛЕР WIRTGEN, WR 240			18 579	18 579
автомобиль ГАЗ Газель Next		4 287	4 287	
тягач грузовой седельный SHACMAN SX42584V324		11 262	11 262	
автосамосвал SHACMAN SX32586T384		11 084	11 084	
автосамосвал SHACMAN SX32586T384		11 130	11 130	
автотопливозаправщик 5675K2-10 на базе КАМАЗ 65115-48		9 558	9 558	
экскаватор HYUNDAI R180W-9S		16 624	16 624	
экскаватор-погрузчик New Holland (386)		16 497	16 497	

экскаватор-погрузчик New Holland (551)		16 497	16 497	
автомобиль ГАЗ Газель Next		1 930		
автобус ГАЗ Газель Next		2 694		
автобус городской А65R52		2 877		
автомобиль легковой Audi Q6		7 805		
автобус GAZelle NEXT (на базе ГАЗ-А65R52)		4 128		
автобус GAZelle NEXT		3 183		
автобус GAZelle NEXT		3 183		
полуприцеп-тягеловоз SPECPRICEP 9942L4		5 137		
автосамосвал SHACMAN SX32586V384 (7612)		6 250		
автосамосвал SHACMAN SX32586V384 (4644)		6 250		
экскаватор-погрузчик JCB 3CX S		12 587		
автомобиль специальный (бортовой с краном-манипулятором) JAK N200		7 347		
экскаватор гусеничный LIUGONG		9 421		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			14 789
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

за 2023 год

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20__ г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)		за 20__ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20__ г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20__ <u>23</u> г. ¹	41 708	()	2 511 711		(2 267 022)	()			286 397	()
	5530	за 20__ <u>22</u> г. ²	20 010	()	2 392 148		(2 370 450)	()			41 708	()
в том числе: поставщики и подрядчики		за 20__ <u>23</u> г. ¹	32 600	()	419 951		(218 120)	()			234 431	()
		за 20__ <u>22</u> г. ²	13 242	()	284 169		(264 811)	()			32 600	()
покупатели и заказчики		за 20__ <u>23</u> г. ¹	8 492		2 079 823		(2 038 839)				49 476	()
		за 20__ <u>22</u> г. ²	5 520		1 931 890		(1 928 918)				8 492	()
расчёты с бюджетом и внебюджетными		за 20__ <u>23</u> г. ¹	46	()	934		(135)	()			845	()
		за 20__ <u>22</u> г. ²	179	()	20 866		(20 999)	()			46	()
расчёты с персоналом		за 20__ <u>23</u> г. ¹	570	()	11 003		(9 928)	()			1 645	()
		за 20__ <u>22</u> г. ²	1 069	()	155 223		(155 722)	()			570	()
Итого	5500	за 20__ <u>23</u> г. ¹	41 708	()	2 511 711		(2 267 022)	()		x	286 397	()
	5520	за 20__ <u>22</u> г. ²	20 010	()	2 392 148		(2 370 450)	()		x	41 708	()

4.2. 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	___ г. ¹				()	()	()	
	5571	___ г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)		___ г. ¹				()	()	()	
		___ г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. ¹	525 923	3 882 627		(3 810 968)	()		597 582
	5580	за 20 <u>22</u> г. ²	504 597	2 828 860		(2 807 534)	()		525 923
в том числе: поставщики и подрядчики		за 20 <u>23</u> г. ¹	183 914	1 708 655		(1 661 762)	()		230 807
		за 20 <u>22</u> г. ²	335 992	1 600 337		(1 752 415)	()		183 914
покупатели и заказчики		за 20 <u>23</u> г. ¹	273 073	1 339 828		(1 263 428)			349 473
		за 20 <u>22</u> г. ²	143 151	734 264		(604 342)			273 073
расчёты с бюджетом и внебюджетными фондами		за 20 <u>23</u> г. ¹	62 206	638 767		(683 706)	()		17 267
		за 20 <u>22</u> г. ²	25 412	469 738		(432 944)	()		62 206
расчёты с персоналом		за 20 <u>23</u> г. ¹	6 730	195 377		(202 071)	()		36
		за 20 <u>22</u> г. ²	42	24 521		(17 833)	()		6 730
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г. ¹	525 923	3 882 627		(3 810 968)	()	х	597 582
	5570	за 20 <u>22</u> г. ²	504 597	2 828 860		(2 807 534)	()	х	525 923

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Материальные затраты	5610	1 235 049	1 255 872
Расходы на оплату труда	5620	162 111	142 131
Отчисления на социальные нужды	5630	23 677	20 759
Амортизация	5640	97 424	90 647
Прочие затраты	5650	22 193	32 216
Итого по элементам	5660	1 540 454	1 541 625
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		()	()
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	116 808	39 852
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 657 262	1 581 477

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 874	20 660	(19 383)	()	18 151
в том числе: резерв на оплату отпусков		10 374	19 322	(19 201)	()	10 495
резерв на гарантийный ремонт		6 500	1 338	(182)	()	7 656
и т.д.						

Генеральный директор
ООО "ДОЛСТРИМ"

Волошенко И.П.