

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СМУ» за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Строительно-Монтажное Управление» (далее - ООО «СМУ») зарегистрировано Межрайонной ИФНС России № 1 по Амурской области 11.09.2009 году.

ОГРН № 1092813000653, ИНН 2806007037, КПП 280601001, юридический адрес: 676770, Амурская область, г. Райчихинск, ул. Милицейская, д. 24, офис 207.

1.1. Уставный капитал Общества: 20 000 (двадцать тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители и аффилированные лица Общества:

Чайка Дмитрий Викторович — учредитель 100% доли в уставном капитале.

Директор общества: Борисов Дмитрий Сергеевич

1.3. Основным видом общества является: Подготовка строительной площадки ОКВЭД 43.12.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 145 человек.

1.5. Филиалы, представительства отсутствуют.

Обособленные подразделения:

- с. Екатеринославка, пер. Новый;
- г. Благовещенск, 717 кв-л.

Обособленные подразделения организации на отдельный баланс не выделяются.

1.6. Аудит бухгалтерской отчетности будет проводить ООО «Аудиторская фирма «Бизнес-Интеллект»

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «СМУ» утверждена приказом генерального директора Борисов Д.С. от 28.12.2022г. б/н.

ООО «СМУ» применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

ООО «СМУ» в проверяемом периоде применяло План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утв. Приказом МФ РФ от 31.10.00г. № 94н.

Обработка информации осуществлялась обществом автоматизировано, с использованием бухгалтерских программ: 1С: Бухгалтерия 8.3., 1С Предприятие 8.3. Заработная плата и управление персоналом».

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером.

Синтетический и аналитический учет ведется в российских рублях и копейках.

Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе в местах осуществления фактов хозяйственной деятельности, подписываются лицами, ответственными за их совершение. При составлении форм (платежные документы) в виде электронных документов они подписываются электронной подписью с созданием копий таких первичных учетных документов на бумажном носителе. Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению генерального директора общества в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

ООО "СМУ" отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия 6/2020 "Основные средства" альтернативным способом (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости без проведения переоценки. В течение 2023 года бухгалтерский и налоговый учет ОС велся в соответствии с ФСБУ 6/2020, по всем ОС, принятым к учету в 2023 году установлена ликвидационная стоимость.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- здания;
- сооружения;
- транспортные средства;
- машины и оборудование;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- офисное оборудование.

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.

Общество применяется линейный метод амортизации основных средств.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются: в общем порядке по правилам ФСБУ 5/2019

Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

Стоимость готовой продукции оценивается:

по фактической производственной себестоимости на счете 43.

Себестоимость готовой продукции при отгрузке рассчитывается (п. 36 ФСБУ 5/2019): по себестоимости каждой единицы.

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

ФСБУ 25/2018 не применяется в отношении договоров аренды, исполнение которых началось до 1 января 2022 года.

Предмет аренды может не признаваться в качестве права пользования активом и обязательства по аренде, если выполняются условия, перечисленные в пункте 12 ФСБУ 25/2018. Решение принимается в отношении каждого такого предмета аренды. В расходах в этом случае признаются арендные платежи в порядке, определенном учетной политикой.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока договора.

Проценты на обязательство по аренде начисляются ежемесячно на последний день месяца.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся по итогам инвентаризации резерва и расчетов на конец отчетного периода, а кроме того, по итогам ежеквартальной проверки резерва.

Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) и среднего дневного заработка по организации за последние шесть месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

Согласно ПБУ 9/99 доходом признается увеличение экономических выгод в отчетном периоде или уменьшение обязательств, в связи с увеличением капитала. Доходы подразделяются на доходы от обычной деятельности и прочие. Критерием для определения предмета основного вида деятельности организации считать данные устава и признак существенности, величина которого для предприятия составляет 5% от общего итога поступлений.

В Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. Информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Постоянные и временные разницы формируются на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. Учет налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц в регистрах налогового учета.

3. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством Финансов РФ.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности с фактическими данными проведена инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 31.10.2023г., в ходе которой проверено и документально подтверждено их наличие, состояние и оценка (приказ о проведении инвентаризации от 04.10.2023г.)

4. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции

С аффилированными лицами и связанными сторонами:

4.1. Аффилированным лицом является Чайка Дмитрий Викторович по отношению к деятельности Индивидуальным предпринимателем Чайка Дмитрием Викторовичем.

Аффилированным должностным лицом является Директор Борисов Дмитрий Сергеевич.

Краткосрочное вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ООО "СМУ", в 2023г. составило 4896 тыс. руб., в том числе страховые взносы 659 тыс. руб.

Иные вознаграждения не выплачивались.

4.2. ООО «СМУ» заключало договора с аффилированными лицами:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Наименование договора	Объем операций каждого вида Абсолютное выражение тыс. руб.
1	ИП Чайка Д.В.	Договор б/н от 30.12.2021г.: услуги буфета, столовой	132
2	ИП Чайка Д.В.	Договор б/н от 14.10.2021г.: ул.Зеленая: аренда компрессора	100
3	ИП Чайка Д.В.	Договор 31-01/2023/2 от 31.01.2023г.: с. Екатеринославка (28:19:011239:410): аренда компрессора	1100
4	ИП Чайка Д.В.	Договор 31-01/2023/1 от 31.01.2023г.: с. Екатеринославка (28:19:011239:402): аренда компрессора	1100
5	ИП Чайка Д.В.	Договор от 29.12.2022: услуги манипулятора	1222
6	ИП Чайка Д.В.	Договор от 29.12.2022: поставка ТМЦ	2541
7	Борисов Д.С.	Договор коммерческого найма квартиры б/н от 20.01.2023г	6

По расчетам с аффилированными лицами нет просроченной задолженности, резервы по сомнительным долгам не создавались.

4.3. С иными лицами крупные сделки в отчетном периоде не заключались.

5. Основные показатели деятельности Общества за 2023 год

В отчетном году выручка ООО «СМУ» составила 979 177 тыс. руб., в т.ч.:

тыс.руб.

1	Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей	429 296
2	Строительство жилых и нежилых зданий	253 964
3	Деятельность автомобильного грузового транспорта	107 639
4	Производство штукатурных работ	104 543
5	Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	83 477
6	Производство кровельных работ	258

Затраты на производство и реализацию продукции (оказание услуг) в тыс.руб.

Материальные затраты	303 145
Затраты на оплату труда	104 948
Отчисления на соц. нужды	20 630
Амортизация	107 474
Прочие затраты	160 742
Изменение остатков НЗП	14 918
Итого затрат	711 857

7. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Резерв
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	355 101	(11 628)	158 177	(255 008)		258 270	(102 135)
Поставщики	36 005		23 664	(29 014)		30 655	-
Покупатели	244 620	(11 628)	117 842	(148 339)		214 123	(102 135)
Прочая	74 476		16 671	(77 655)		13 492	
Общая сумма долгосрочной дебиторской задолженности, в том числе							-
По займам							-
ИТОГО	355 101	(11 628)	158 177	(255 008)		258 270	(102 135)

8. Кредиты и займы на 31.12.2023г

Кредитор	Сумма кредита, тыс. рублей	% ставка	№ кредитного договора	Дата подписания кред. договора	целевое использование	дата гашения
ФОНД РАЗВИТИЯ АМУРСКОЙ ОБЛАСТИ	15 419	1	ДЗ-3/23	22.11.2023	Проект: "Организация производства строительных изделий на базе линии «Рифей- Буран-750-СДА»"	22.11.2028

АЗИАТСКО-ТИХООКЕАНСКИЙ БАНК (АО)	87,6	20,4	0018/0000 060	21.07.2023	Пополнение оборотных средств.	05.06.2025
Чайка В.Д.	1,75	8,25	б/н	22.03.2016	-	05.03.2026

9 Оценочные обязательства и резервы

9.1. При начислении оценочных обязательств на оплату очередных отпусков, резерв был начислен в сумме 7 163 тыс. руб. в целях бухгалтерского и налогового учета. Расчет произведен в соответствии с порядком, утверждённым в учетной политике.

9.2. Резервы по сомнительным долгам создавался, на 31.12.2023г. составляет 102 135 тыс. руб.

9.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2018 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценения.

10. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 отсутствует.

Текущсть кадров в отчетном периоде составила 1,16%.

Списочная численность работников на 31.12.2023 — 145 человек.

Среднемесячная зарплата — 60 тыс. рублей.

11. Государственная поддержка

ООО "СМУ" за 2023 год получена государственная помощь в виде субсидий в сумме 1833 тыс. рублей в том числе:

пп	Наименование	Сумма, тыс.рублей
1	Субсидия на возмещение фактически понесенных затрат в целях стимул. отдельных категорий граждан	229
2	Субсидия на возмещение части затрат на технологическое присоединение объектов жилого строительства	1 604
	Итого	1 833

В 2023г. обществу выдан бюджетный кредит в сумме 15 419 тыс. рублей от ФОНДА РАЗВИТИЯ АМУРСКОЙ ОБЛАСТИ.

12. События после отчетной даты

В целях формирования отчетности за 2023 год события после отчетной даты отсутствовали.

13. О непрерывности деятельности

Политическая обстановка в стране в 2023 году существенно не повлияла на деятельность организации ввиду того, что денежные средства на счетах хранятся в рублях, основная часть контрагентов – это резиденты РФ, МПЗ не зависят от поставок из-за рубежа.

ООО «СМУ» создано 11.09.2009г, организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения ликвидации, существенного сокращения деятельности и, соответственно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. В соответствии Устава ООО «Строительно-монтажное управление» создан без ограничения срока деятельности.

Участник общества не имеет намерения и необходимости в обозримом будущем принять решение о ликвидации или об изменении его основного вида деятельности в течение 12 месяцев после утверждения годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год

14. Заключение

Годовая бухгалтерская отчетность содержит достоверную, сопоставимую, уместную, надежную информацию о финансовом положении, результатах деятельности и изменениях в финансовом положении компании.

Бухгалтерский учет велся с определенной степенью осторожности в процессе формирования суждений в условиях неопределенности, так что бы активы и доходы не были завышены, а обязательства и расходы – занижены.

Активы, обязательства, капитал, доходы и расходы признавались тогда, когда они возникали, регистрировались в учетных регистрах и представлены в бухгалтерской отчетности в тех периодах, к которым они относятся. Расходы признаны в отчете о финансовых результатах на основе непосредственного соотнесения понесенных затрат и полученных конкретных статей доходов.

Директор ООО «СМУ.»

31.03.2024



Борисов Д.С.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Борисов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

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.	91 726	206 894	(66 648)	(231 972)	-
	5250	за 2022г.	95 253	152 701	(4 638)	(151 590)	91 726
в том числе:							
Грузовой автомобиль-самосвал SHACMAN SX33186V366 - 30,03,2023	5241	за 2023г.	-	24 125	24 125	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой автомобиль-самосвал SHACMAN SX331863366 - 05,04,2023	5242	за 2023г.	-	7 333	7 333	-	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой автомобиль-самосвал SHACMAN SX32586V384 - 05,04,2023	5243	за 2023г.	-	6 500	6 500	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой автомобиль-самосвал SHACMAN SX32586V384 - 07,04,2023	5244	за 2023г.	-	6 500	6 500	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Экскаватор гусеничный YAMAR DX220LC (DX220LC03559)	5245	за 2023г.	-	7 690	7 690	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Тягач Седелный SHACMAN SX42584V324 (VIN:LZGJL4V48PX047222)	5246	за 2023г.	-	7 250	7 250	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Тягач Седелный SHACMAN SX42584V324 (VIN:LZGJL4V4XPX047223)	5247	за 2023г.	-	7 250	7 250	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация ОС	5248	за 2023г.	-	4 510	-	(4 510)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Асфальтосмесительная установка С-ДС-20137 (заводской номер: 2212051)	5249	за 2023г.	68 809	-	-	(68 809)	-
	5259	за 2022г.	68 809	-	-	-	68 809
Автомобиль-самосвал SHACMAN SX32586T384 (VIN: LZGJR4V47NX045974)		за 2023г.	5 554	-	-	(5 554)	-
		за 2022г.	-	5 554	-	-	5 554
Автомобиль-самосвал SHACMAN SX32586T384 (VIN: LZGJR4V49NX045975)		за 2023г.	5 554	-	-	(5 554)	-
		за 2022г.	-	5 554	-	-	5 554
Автомобиль Toyota Sequoia (VIN: 7SVAABA1PX006555)		за 2023г.	11 809	-	-	(11 809)	-
		за 2022г.	-	11 809	-	-	11 809
Квартира № 69 пер. Серышевский 5 (28:01:010425:738) - 20,01,2023		за 2023г.	-	6 512	-	(6 512)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Квартира № 73 пер. Серышевский 5 (28:01:010425:707) - 20,01,2023		за 2023г.	-	6 501	-	(6 501)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Квартира № 75 пер. Серышевский 5 (28:01:010425:709) - 23,01,2023		за 2023г.	-	6 138	-	(6 138)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Квартира № 45 пер. Серышевский 5 (28:01:010425:857) - 21,02,2023, подажа 24,11,2023		за 2023г.	-	6 534	-	(6 534)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Квартира № 46 пер. Серышевский 5 (28:01:010425:858) - 21,02,2023		за 2023г.	-	4 125	-	(4 125)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой автомобиль-самосвал SHACMAN SX331863366 (VIN: LZGJX4V62PX012035)		за 2023г.	-	7 333	-	(7 333)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой автомобиль-самосвал SHACMAN SX331863366 (VIN: LZGJX4V66PX012037)		за 2023г.	-	7 333	-	(7 333)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой автомобиль-самосвал SHACMAN SX32586V384 (VIN: LZGJR4V48NX037687)		за 2023г.	-	7 729	-	(7 729)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой автомобиль-самосвал SHACMAN SX32586V384 (VIN: LZGJR4V44NX045978)		за 2023г.	-	7 729	-	(7 729)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Грузовой автомобиль-самосвал SHACMAN SX331863366 (VIN: LZGJX4Z61NX047530)	за 2023г.	-	8 681	-	(8 681)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль GWM TANK 300 (VIN: LGWFF7A55PJ631558)	за 2023г.	-	3 544	-	(3 544)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой тягач седельный SHACMAN SX4188YY381 (VIN: LZGJD3X11PX020695)	за 2023г.	-	8 208	-	(8 208)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Экскаватор гусеничный YAMAR DX220LC (VIN: DX220LC03559)	за 2023г.	-	9 732	-	(9 732)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автокран ZOOMLION ZTC300V552.1T (VIN: L5E6H3D24PA741116)	за 2023г.	-	19 994	-	(19 994)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Прицеп KAILE AKL9409XXYCLA	за 2023г.	-	5 250	-	(5 250)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик XCMG ZL30GV (VIN: XUG0300KCPCB11560)	за 2023г.	-	4 067	-	(4 067)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вилочный погрузчик HELI CPCD35 (БЦ) (номер двигателя: Q230673088V)	за 2023г.	-	1 500	-	(1 500)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Экскаватор гусеничный SUNWARD SWE210 (SWE21003484)	за 2023г.	-	8 578	-	(8 578)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Квартира № 14 ул. Загородная 25 (28.01:010004:605) - 21,12,2023	за 2023г.	-	6 248	-	(6 248)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный Changlin 956GT - 28,12,2021	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	4 638	-	4 638	-	-
Автогрейдер SDLG G9138F - 30,12,2021	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	6 583	-	-	(6 583)	-
Каток дорожный самоходный DM-7.7-VD (VIN: 2562)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	4 605	-	-	(4 605)	-
Бортовой автомобиль с КМУ Daewoo NOVUS (VIN: RU9507221N0AB5026)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	10 618	-	-	(10 618)	-
Грузовой автомобиль-самосвал SHACMAN SX33186T366 (VIN: LZGJX4T61MX131578)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	6 083	-	(6 083)	-
Комплект оборудования: щетка задняя и скоростной отвал для установки на самосв. Shacman	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	896	-	(896)	-
Прицеп самосвал НЕФАЗ 8560-0000016-04 (VIN:...774)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 000	-	(2 000)	-
Прицеп самосвал НЕФАЗ 8560-0000016-04 (VIN:...890)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 000	-	(2 000)	-
Автомобиль самосвал КАМАЗ 65115-A5 (VIN: ХТС651155М1441576)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 667	-	(5 667)	-
Прицеп самосвал НЕФАЗ 8560-04	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 150	-	(2 150)	-
Дробильно-сортировочный комплекс 60ТРН - 06,04,2022	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	12 103	-	(12 103)	-
Нагреватель термального масла НТМ-600- Гидравлический распределитель потоков - 21,04,2022	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 708	-	(3 708)	-
Прицеп самосвал НЕФАЗ 8560-04 (VIN:...800)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 375	-	(1 375)	-
Прицеп самосвал НЕФАЗ 8560-04 (VIN:...357)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 375	-	(1 375)	-
Прицеп самосвал НЕФАЗ 8560-04 (VIN:...801)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 375	-	(1 375)	-
Автогрейдер SDLG G9138F (VIN: VLGG913FKM0600445)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	7 625	-	(7 625)	-

Грузовой тягач седельный SHACMAN (VIN: LZGJL4V48NX015612)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 235	-	(5 235)
Экскаватор DOOSAN DX160W (VIN: DHKCEWAALN5009228)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	10 496	-	(10 496)
Экскаватор гусеничный YAMAR DX340LC (VIN: DX340LC00207)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	12 068	-	(12 068)
Каток дорожный вибрационный XCMG (VIN: XUG01831CMJE02440)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 542	-	(4 542)
Каток дорожный XCMG (VIN: XUGO2034TMJE07718)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 069	-	(4 069)
Автомобиль-самосвал SHACMAN SX32586T384 (VIN: LZGJR4V41NX036560)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 554	-	(5 554)
МКЭ (копровая мачта) 12С-2С	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 235	-	(3 235)
Дизельный штанговый молот DD-25	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 197	-	(2 197)
Фронтальный погрузчик XCMG ZL30GV (VIN: XUG0300KCNCB19311)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 775	-	(2 775)
Фронтальный погрузчик XCMG ZL30GV (VIN: XUG0300KHNCB19001)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 775	-	(2 775)
Спец. пассажирское УАЗ-220694 (VIN: ХТТ22069480423690)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	180	-	(180)
Автобус для перевозки детей ПАЗ 32053-70 (VIN: X1M3205СХА0006401)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	300	-	(300)
Автомобиль LEXUS LX 600 (VIN: JTJPBACX704005094)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	18 400	-	(18 400)
Комб. дор. машина марки ДМК-70 (VIN: X8969212N0AU8807)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	10 001	-	(10 001)
Квартира № 6 ул. Музыкальная 37 (28:04:010319:134) - 19,12,2022	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 600	-	(1 600)

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	4 510	-
в том числе:			
Автогрейдер CASE 885B (VIN: HBZN0885KCAF07466)	5261	2 542	-
Экскаватор гусеничный CASE CX300C (VIN: DCH300D6NKEFN1175)	5262	1 968	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Борисов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	213 160	-	1 267 861	(1 280 265)	-	-	-	200 756	-
	5315	за 2022г.	113 000	-	1 003 160	(903 000)	-	-	-	213 000	-
в том числе: Размещение депозитов в "АТБ" АО	5306	за 2023г.	213 160	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	667 105	(880 265)	-	-	-	-	-
Размещение депозитов в Альфа-Банке	5307	за 2023г.	-	-	600 756	(400 000)	-	-	-	200 756	-
	5317	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	213 160	-	1 267 861	(1 280 265)	-	-	-	200 756	-
	5310	за 2022г.	113 000	-	1 003 160	(903 000)	-	-	-	213 000	-

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 _____
(подпись)

**Борисов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

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 _____
(подпись)

**Борисов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	355 101	(11 628)	158 177	-	(255 008)	-	(17 293)	-	-	-	258 270	(102 135)	
	5530	за 2022г.	239 007	(10 382)	237 879	-	(121 767)	(29)	(55 010)	-	-	1 889	355 101	(11 628)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	244 620	(11 628)	117 842	-	(148 339)	-	(17 293)	-	-	-	214 123	(102 135)	
	5531	за 2022г.	108 477	(10 382)	191 032	-	(54 879)	(10)	(55 010)	-	-	-	244 620	(11 628)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	36 005	-	23 664	-	(29 014)	-	-	-	-	-	30 655	-	
	5532	за 2022г.	66 241	-	12 684	-	(42 921)	-	-	-	-	-	36 005	-	
Прочая	5513	за 2023г.	74 476	-	16 671	-	(77 655)	-	-	-	-	-	13 492	-	
	5533	за 2022г.	64 290	-	34 162	-	(23 958)	(19)	-	-	-	1 889	74 476	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	355 101	(11 628)	158 177	-	(255 008)	-	(17 293)	X	-	-	258 270	(102 135)	
	5520	за 2022г.	239 007	(10 382)	237 879	-	(121 767)	(29)	(55 010)	X	-	1 889	355 101	(11 628)	

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	141 736	51 988	-	(111 679)	-	-	-	-	82 045
	5571	за 2022г.	176 811	61 226	-	(96 301)	-	-	-	-	141 736
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	15 419	-	-	-	-	-	-	15 419
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	141 736	36 569	-	(111 679)	-	-	-	-	66 626
	5574	за 2022г.	176 811	61 226	-	(96 301)	-	-	-	-	141 736
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	721 040	487 999	6 177	(439 708)	(679)	-	-	-	774 826
	5580	за 2022г.	293 320	678 084	12 845	(265 024)	(75)	-	-	1 889	721 040
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	118 382	69 563	-	(85 506)	(679)	-	-	-	101 760
	5581	за 2022г.	66 268	88 075	-	(35 886)	(75)	-	-	-	118 382
авансы полученные	5562	за 2023г.	494 218	321 076	-	(273 184)	-	-	-	-	542 110
	5582	за 2022г.	165 389	366 101	-	(37 272)	-	-	-	-	494 218
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	22 954	9 098	4	(4 012)	-	-	-	-	28 044
	5583	за 2022г.	30 856	6 831	117	(16 716)	-	-	-	1 865	22 954
кредиты	5564	за 2023г.	69 016	88 162	5 280	(74 836)	-	-	-	-	87 620
	5584	за 2022г.	-	213 951	8 557	(153 493)	-	-	-	-	69 016
займы	5565	за 2023г.	1 750	-	6	(6)	-	-	-	-	1 750
	5585	за 2022г.	17 270	-	4 171	(19 690)	-	-	-	-	1 750
прочая	5566	за 2023г.	14 720	99	887	(2 164)	-	-	-	-	13 542
	5586	за 2022г.	13 537	3 126	-	(1 967)	-	-	-	24	14 720
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2023г.	862 776	539 987	6 177	(551 387)	(679)	X	-	-	856 871
	5570	за 2022г.	470 131	739 310	12 845	(361 325)	(75)	X	-	1 889	862 776

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 _____
(подпись)

**Борисов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	303 145	282 479
Расходы на оплату труда	5620	104 948	61 212
Отчисления на социальные нужды	5630	20 630	12 257
Амортизация	5640	107 474	105 537
Прочие затраты	5650	160 742	212 234
Итого по элементам	5660	696 939	673 719
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(123 993)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	14 918	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	711 857	549 726

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

Руководитель _____
(подпись)

Борисов Дмитрий
Сергеевич

(расшифровка подписи)

31 марта 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	7 163	-	-	-	-
в том числе:						
начисленные резервы по отпускам сотрудников	5701	7 163	-	-	-	7 163

Руководитель _____
(подпись)

**Борисов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	6 000	-	-
в том числе:				
Банковская гарантия Банка ВТБ ПАО. Бенефициар «Некоммерческая организация «Фонд развития Амурской области»	5801	6 000	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Борисов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		1 870		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		1 870		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2023г.	5910	-	15 419	-
		за 2022г.	5920	-	-	-
в том числе:						
Некоммерческая организация «Фонд развития Амурской области»,		за 2023г.	5911	-	15 419	-
		за 2022г.	5921	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Борисов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.