

Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год
Общество с ограниченной ответственностью
«Юсьвинское дорожное ремонтно-строительное предприятие»

1. Сведения о предприятии:

Общество с ограниченной ответственностью «Юсьвинское дорожное ремонтно-строительное предприятие», именуемое в дальнейшем Общество, создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ и Федеральным законом об обществах путем реорганизации открытого акционерного общества «Юсьвинское дорожное ремонтно-строительное предприятие» в форме преобразования Решением единственного акционера Исакова Алексея Ивановича от 17.12.2010 г. С момента государственной регистрации 24 марта 2011 г. Общество становится правопреемником прав и обязанностей преобразованного юридического лица ОАО «Юсьвинское ДРСП». Общество осуществляет свою деятельность на основании Устава. Имеет самостоятельный баланс и расчетные счета в Волго-Вятском Банке ПАО Сбербанк г. Нижний Новгород (БИК 042202603).

Общество применяет упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину произведенных расходов.

Юридический адрес Общества: 619170 Пермский край, с.Юсьва, ул.Советская, 55

ИНН - 5981004394

КПП - 598101001

ОГРН – 1115981000178

Уставный капитал - 3202,990 тыс. руб.

2. Основные виды деятельности Предприятия:

1. Содержание, текущий ремонт и реконструкция автомобильных дорог общего пользования.
2. Строительство, реконструкция и ремонт автодорожных мостов.
3. Благоустройство площадок и территорий.
4. Обслуживание и установка дорожных знаков и ограждающих устройств.
5. Услуги сторонним организациям, реализация товаров.
6. Осуществление функции генерального подрядчика.

В 2024 году основным заказчиком является МКУ Юсьвинского муниципального района Пермского края «Управление дорожного хозяйства и капитального строительства» для выполнения работ на автомобильных дорогах общего пользования Юсьвинского муниципального округа. Фактические объемы выполненных работ указаны в таблице 1 .

Таблица 1. Фактические объемы выполненных работ

				/тыс.руб/
№ п/п	Показатели	2023 г	2024 г	Изменение +/-
1	Содержание муниципальных автомобильных дорог общего пользования (общей протяженностью 213 км) и уличной дорожной сети Юсьвинского муниципального округа (общей протяженностью 141 км) (Центральное направление) Заказчик МКУ Юсьвинского муниципального округа «Управление дорожного хозяйства и капитального строительства»	12463	12308	-155
2	Ремонт участков автомобильных дорог, восстановление водопропускных труб, устройство подъездных дорог. Заказчик МКУ Юсьвинского муниципального округа «Управление дорожного хозяйства и капитального строительства»	3703	13697	+9994
3	Услуги экскаватора, катка, погрузчика	976	1425	+449
4	Реализация материалов	2684	3260	+576
	Итого	19826	30690	+10864

Таблица 2. Прочие доходы

				/тыс.руб./
№ п/п	Показатели	2023 г	2024 г	Изменение +/-
1	Возмещение расходов по коммунальным услугам, аренда нежилых помещений	785	821	+36
2	Проценты по депозиту	182	638	+456
3	Субсидии	49	0	-49
	Итого	1016	1459	+443

Таблица 3. Расходы по основному виду деятельности

				/тыс.руб./
№ п/п	Наименование	2023 г	2024 г	Изменение +/-
1	Сырье и материалы	1939	6827	+4888
2	Запчасти	849	1427	+579
3	Г С М /бензин, дизельное топливо, смазочные материалы/	4872	5434	+562
4	Дрова топливные	89	17	-72

5	Электроэнергия	174	191	+17
6	Заработная плата	8356	9148	+792
7	Страховые взносы	2540	2785	+245
8	Амортизация ОС	6052	5570	-482
9	Услуги стороннего транспорта	0	203	+203
10	Прочие услуги: (тахографы, услуги связи, экспертиза, ремонт агрегатов, ОСАГО, учеба, прочие)	1103	1195	+54
11	Прочие затраты (экологические платежи, техосмотр, госпошлина, выписка из ЕГРЮЛ).	8	6	-2
12	Продажа ТМЦ	914	1376	+462
13	Содержание автомобильных дорог (субподряд)	3561	3034	-527
	Итого	30495	37213	+6719

Таблица 4. Прочие доходы

				/тыс. руб./
№ п/п	Наименование	2023 г	2024 г	Изменение, +/-
1	Возмещение расходов (аренда)	785	821	+36
2	Прочие доходы (проценты)	182	638	+456
3	Субсидии	49	0	-49
	Итого	1016	1459	+443

Таблица 5. Прочие расходы

				/тыс. руб./
№ п/п	Наименование	2023 г	2024 г	Изменение, +/-
1	Налоги /транспортный налог, земельный налог, налог на имущество, УСНО/	551	529	-22
2	Штрафы, пени	6	0	-6
3	Благотворительные взносы, услуги банков	501	51	-450
	Итого	1058	580	-478

Таблица 6. Финансовые результаты деятельности предприятия

				/тыс. руб./
№ п/п	Показатели	2023 г	2024 г	Изменение, +/-
1	Выручка по основному виду деятельности	19826	30690	+10864
2	Затраты	28633	35946	+7313
3	Результаты: прибыль + (убыток -)	-8807	-5256	+3551

4	Прочие доходы	1016	1459	+443
5	Прочие расходы	1058	580	-478
6	Чистая прибыль (убыток)	-8849	-4377	-4472

Таблица 7. Сведения о начисленных налогах и сборов

/тыс. руб./

№ п/п	Показатели	Начислено в 2023 году	Начислено в 2024 году	Изменение, +/-
1	Налог, взимаемый при применении упрощенной системы налогообложения	207	495	+288
2	Страховые взносы по единому тарифу	2496	2736	+240
3	Взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве	33	36	+3
4	Взносы по дополнительному пенсионному страхованию	11	13	+2
5	Налог на доходы физических лиц	1044	1158	+114
6	Земельный налог	68	66	-2
7	Транспортный налог	193	193	0
8	Налог на имущество	120	122	+2
9	Налог на добычу полезных ископаемых	167	148	-19
	Итого	4339	4967	+628

Таблица 8. Сведения о дебиторской задолженности

/тыс. руб./

№ п/п	Показатели	На 01.01.2024 г.	На 01.01.2025 г.	Изменения, +/-
1	Заказчики	411	501	+90
2	Поставщики	384	476	+92
3	Подотчетные лица	14	8	-6
4	Платежи в бюджет	0	18	+18
	Итого	809	1003	+194

Дебиторская задолженность образовалась из-за неоплаты за реализованные материалы ИП Хозяшев ИВ в сумме 40 тыс.руб. и СПК «колхоз Заря будущего» в сумме 370,9 тыс.руб. Авансовые платежи поставщикам за ГСМ, газ, электроэнергию.

Таблица 9. Сведения о кредиторской задолженности

				/тыс. руб./
№ п/п	Показатели	На 01.01.2024 г	На 01.01.2025 г	Изменение, +/-
1	Поставщики и подрядчики	4	50	+46
2	Расчеты с персоналом по оплате труда	347	380	+33
3	Расчеты по налогам и сборам	341	317	-24
4	Расчет по платежам в бюджет	241	283	+42
	Итого	933	1030	+97

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Таблица 10. Движение основных средств

							/тыс. руб./
№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость				Начислена амортизация на 01.01.2025 г	Остаточная стоимость на 01.01.2025 г.
		Остаток на 01.01.2024 г	Поступление за 2024 год	Выбыло за 2024 год	Остаток на 01.01.2025 г.		
1	Здания	3521	0	0	3521	2459	1062
2	Машины и оборудование	47935	0	0	47935	32407	15528
3	Транспортные средства	19929	0	0	19929	15670	4258
4	Оргтехника	291	0	0	291	278	14
5	Земельные участки /3 участка/	4517	0	0	4517	0	4517
	Итого	76193	0	0	76193	50814	25379

Среднесписочная численность с внешними совместителями составляет за 2024 год - 23 человек.

Фонд оплаты труда за 2024 год - 9147,837 тыс. руб.

Среднемесячная з/плата за 2024 г. составляет — 33 881 руб., в 2023 г. составила — 30 275 руб.

Таблица 11. Основные показатели по 2024 году

№ п/п	Показатели	На 01.01.2024	На 01.01.2025	Изменение, +/-
1	Общая рентабельность, %	-30,9 %	-13,5 %	+17,4
2	Рентабельность собственного капитала, %	-17,1 %	-10,4 %	+6,7
3	Рентабельность активов, %	-16,4 %	-9,9 %	+6,5
4	Коэффициент текущей ликвидности	24,7	23,2	-1,5
5	Коэффициент абсолютной ликвидности	10,1	11,8	+1,7
6	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,9	0,9	0
7	Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	0,0	0,0	0
8	Стоимость чистых активов, тыс. руб.	53093	48222	-4871

Таблица 12. Список дебиторов на 01.01.2025 года

/руб./

№ п/п	Наименование предприятия	Сумма, руб.	Назначение	Дата возникновения задолженности
1	ООО «Лукойл-Интер-Кард»	270956,94	Авансирование за горюче-смазочные материалы	Декабрь 2024 г.
2	ООО «РТИТС»	1729,47	Предоплата за проезд большегрузного транспорта	Август 2021 г.
3	ООО «ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ПЕРМЬ»	197671,35	Авансирование за поставку природного газа	Декабрь 2024 г.
4	ООО «Национальная система контроля»	5500,00	Авансирование за абонентское обслуживание	Декабрь 2024 г.
5	ИП Хозяшев Иван Васильевич	40000,00	За древесину	Июль 2020 г.
6	СПК «колхоз «Заря будущего»	370900,00	За материалы и услуги спецтехники	Июнь 2023 г.
7	Подотчетные лица	8380,00	Остаток аванса	Декабрь 2024 г.
8	ООО «Урал-Нефтепродукт»	4200,00	Услуги по очистке территории АЗС от снега	Декабрь 2024 г.
9	ГКУ Центр занятости населения Пермского края	85320,00	Аренда нежилого помещения	Декабрь 2024 г.
10	МРИ ФНС России № 1 по Пермскому краю	18170,03	Остаток по единому налоговому счету	Декабрь 2024 г.
	Итого	1002827,79		

В соответствии с лицензией ПЕМ 80239 ТЭ, обществом в декабре 2024 года осуществлялась добыча ПГС (песчано-гравийной смеси). Объем добычи в 2024 году составил 10375 м3.

Директор

Главный бухгалтер



А.И.Исаков

С.В.Тудвасева