ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2024 год

Общества с ограниченной ответственностью

«Конструктив»

ИНН 2312173316 КПП 231101001

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024 год

1. Сведения об организации

Полное наименование общества: Общества с ограниченной ответственностью «Конструктив»

Сокращенное наименование: ООО «Конструктив»

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная.

Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской федерации и Федеральным законом от 08.02.1998 N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью", по решению единственного учредителя от 19.01.2011 № 6.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица - серия 23 № 007942861 от 10.08.2010г. за основным государственным номером 1102312011449 зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа: 350005, Краснодарский край, г.о. город Краснодар, г Краснодар, ул Конгрессная, д. 31, помещ. 16, офис 4

адрес: 350005, Краснодарский край, г.о. город Краснодар, г Краснодар, ул Конгрессная, д. 31, помещ. 16, офис 4

Телефон: +7 (861)945-93-03, адрес страницы в сети интернет: https://gk-usi.ru/

Правовое положение ООО «Конструктив», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ООО «Конструктив», определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом об «Обществах с ограниченной ответственностью» прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Конструктив», сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и включает показатели деятельности подразделения, а именно:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

Списочная численность работающих на конец отчетного периода составила 118 человек и распределяется по отделам и службам:

Структурные подразделения	Численность 118
Бухгалтерия	5
Отдел по управлению персоналом	2
Руководство	5
Производственный участок	13
Водители миксера	16
Водители спецтранспорта	6
Водители самосвалов	18
Машинисты автокранов	10
Механизаторы	23
Водители Газели	4
Водители погрузчика	8
Водители длинномеров	5
Вспомогательные рабочие	3

В соответствии с Уставом ООО «Конструктив» органами управления Общества являются:

Единоличный исполнительный орган по состоянию на 31.12.2024г. – директор. Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской отчетности за 2024 год: Нерубальский Николай Николаевич.

Надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности осуществляют участники Общества.

Учредителем Общества с долей участия 51% является Нерубальский Николай Николаевич, доля уставного капитала Общества составляет 10 500 рублей. Учредителем Общества с долей участия 49% является Павлов Юрий Алексеевич, доля уставного капитал Общества составляет 10 000 рублей. Уставный капитал общества составляет 20 500,00 (Двадцать тысяч пятьсот) рублей.

Единоличный исполнительный орган:

Функции единоличного исполнительного органа Общества в 2024 году осуществляли: директор Нерубальский Николай Николаевич.

В соответствии с п. 10.7 Устава Общества директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников Общества.

Директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Общего собрания Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции директора, определены ст. 10.8 Устава ООО «Конструктив».

Для проверки и подтверждения годовой бухгалтерской отчетности Общества, Аудитором Общества утверждено ООО Аудиторская фирма «Бона Деа» (Решение №2 от 26.09.2024г.)

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "БОНА ДЕА"
Краткое наименование	ООО Аудиторской Фирмы «Бона Деа»
Юридический адрес	350000, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Им. Кирова, дом 138, литер А, кабинет 21
Телефон/факс E-mail	bonadea_af@mail.ru
ИНН / КПП	ИНН 2309060915 КПП 230801001
Генеральный директор	Михальчук Ольга Николаевна
	Свидетельство о членстве в Ассоциации аудиторов «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 12006113073 от 20 марта 2020 г.

2. Основные положения учетной политики.

Положение по учетной политике, применяемое Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом директора № 1-У от 29.12.2022г., № 2-У от 29.12.2022г.

Система налогообложения – общая. Общество является плательщиком транспортного налога, является налоговым агентом в отношении налога на доходы физических лиц, налога на добавленную стоимость, является плательщиком страховых платежей в Фонд социального страхования России и ФСС от несчастных случаев на производстве.

Общество использует статус малого предприятия на основании соблюдения критериев, определенных в статье 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации».

Налогообложение доходов Общества осуществляется по общей системе налогообложения.

Обязательства в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, формируются в случае существенности сумм.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащихотдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти)процентов.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе основных средств, также на основании ФСБУ 6/2020 организация имеет возможность учитывать активы, имеющие стоимость ниже лимита (100 000 руб.), установленного организацией, в составе основных средств с учетом существенности информации о таких активах.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет

В качестве инвентарного объекта учитывать объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями.

Самостоятельным инвентарным объектом ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, ТО, с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, если стоимость затрат превышает 50% первоначальной стоимости основного средства.

Изменение первоначальной стоимости ОС производить в случае достройки, дооборудования, реконструкции с целью улучшения или восстановления такого ОС на сумму капитальных вложений в момент их завершения и частичной ликвидации, а также переоценки на начало отчетного года.

Общество не создает резерв на ремонт ОС. Не существенные затраты организации на регулярные (с периодичностью реже одного раза в год) ремонты и техобслуживание объектов ОС признаются расходами по обычным видам деятельности отчетного периода.

Учет аренды осуществляется Обществом в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 25/2018 « Бухгалтерский учет аренды» с 01.01.2022г.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом; начисление амортизации начинается с 1-го числа месяца, следующего за тем, когда объект приняли к учету и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с баланса.

Формирование стоимости материалов на счете 10 производится по фактической себестоимости; Списание стоимости материалов – по средней себестоимости;

Метод оценки списания стоимости покупных товаров - по средней себестоимости.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев - в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета. Нормы расхода ГСМ разрабатываются организацией самостоятельно и утверждаются отдельным приказом руководителя. Списание на затраты расходов по ГСМ осуществляется по фактическому расходу на основании путевых листов, но не выше норм, установленных приказом руководителя.

Учет прямых расходов ведется по 20 счету, затраты, которые невозможно отнести к объекту, формируются на 23 и 25 счетах, которые в последствии распределяются пропорционально списанию дизельного топлива на 20 счет.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 нюня 1995 г. № 49.

Обязательная инвентаризация имущества, дебиторской и кредиторской задолженности, других активов и пассивов проводится ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Результаты инвентаризации отражены в годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год

Информация об изменениях в учетной политике

В учетную политику на 2024г. внесены изменения в связи с введением ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».
В отчетности нематериальные активы не отражены.

Основные средства

С 01.01.2022 г. для учета основных средств Общество применяет ФСБУ 6/2020.

Основные средства отражены по стоимости приобретения, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	**Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс**
Машины и оборудование (кроме офисного)	1-20
Транспортные средства	3-10
Производственный и хозяйственный инвентарь	1-15
ППА	6-6

Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно на 31 декабря. При проверке основных средств и капитальных вложений на обесценение ЕГДС считается Общество в целом.

На каждую отчетную дату Общество оценивает актив на предмет наличия признаков возможного обесценения. Если подобные признаки имеют место, Общество проводит оценку возмещаемой суммы такого актива. В случае если балансовая стоимость актива превышает его возмещаемую сумму, такой актив считается обесцененным и его стоимость списывается до возмещаемой суммы.

Раскрытие информации:

Движение основных средств отражено в табличной части Пояснений в разделе 2 Основные средства.

В бухгалтерской отчетности в составе основных средств отражены основные средства на общую сумму 349 995 тыс. руб. на 01.01.2024 г., на 31.12.2024 г. – 668 923 тыс. руб.

От выбытия основных средств за 2024 год получена прибыль в размере 11 475 тыс. руб. За 2023 год получена прибыль в размере 905 тыс. руб. Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату; в рублях

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Балансовая стоимость основных средств основных средств, предоставленных за плату во временное пользование	137 071,6	411 214,74

В результате анализа, признаки обесценения основных средств и капитальных вложений не установлены и в 2024 году не требуется признания обесценения капитальных вложений.

Учет арендных отношений

По договору аренды от 23.06.2022 года, Общество арендует у ИП Анашкиной Т. Ю., Павлова А. А. нежилое помещение 103,54 кв.м, размер арендной платы ИП Анашкина Т.Ю. 22 тыс. руб., Павлова А.А. 9 тыс.руб. Срок аренды до 22.06.25г. Учитывается на счете 01.03 "Арендованные основные средства", как право пользования активом, по состоянию на 31.12.2024 года стоимость ППА составляет 137 тыс. руб. Сумма задолженности по аренде составляет на 31.12.2024г. 65 тыс. руб.

Долгосрочные активы к продаже отсутствуют.

Обществом учет аренды ведется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (Приказ Минфина России от 16.10.2018 N 208н).

Право пользования активом отражается в составе статьи баланса «Основные средства». В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, определенного специалистами Общества, перехода прав на предмет аренды и иных данных.

Учет при передаче имущества в аренду.

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. Классификация договора производится в соответствии с условиями, указанными в п.25-26 ФСБУ 25/2018.

Материально-производственные запасы

МАТЕРИАЛЫ

Затраты на приобретение материалов отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией ***по средней себестоимости***. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов в разрезе фактической себестоимости на начало и конец отчетного периода в разрезе видов запасов, движения запасов за отчетный период приведены в табличной части пояснений в разделе «4. Запасы». В составе запасов отражены затраты на топливо 2 479 тыс. руб., тара и тарные материалы 3

тыс. руб., запасные части 6 399 тыс. руб., инвентарь и хозяйственные принадлежности 39 тыс. руб, прочие материалы 506 тыс. руб. Проверка запасов на обесценение проведена на 31.12.2024 г., признаки обесценения не выявлены.

Учёт материалов ведется в программном комплексе «1-С: Бухгалтерия 8» по субсчетам.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н. В 2024г финансовые вложения не осуществлялись.

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 10н.

Расчеты по краткосрочным кредитам и займам ведутся на балансовом счете 66, по долгосрочным кредитам и займам (полученным на срок более 12 месяцев) – на балансовом счете 67.

В составе заемных средств отражены обязательства со следующими кредиторами:

Обществом в 2024 году привлекались долгосрочные займы. Информация раскрыта в таблице.

67.03 Долгосрочные займы			Остаток на 01.01.2024 год	Возвращено в 2024 году	Получено в 2024 году	Остаток на 31.12.2024 год
Договоры	Сумма договора	Срок погашения				
Павлов Юрий Алексеевич					15 000 000	15 000 000
Договор займа от 19.08.2024	15 000 000	25.03.2025	0	0	15 000 000	15 000 000
ООО "СЗ-3 "ЮСИ КУБАНЬ"					307 519 357,20	307 519 357,20
Договор займа от 20.02.2024	400 000 000	20.02.2029	0	0	307 519 357,20	307 519 357,20
Итого			**0**	**0**	**322 519 357,20**	**322 519 357,20**

Бухгалтерский учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н. Проценты по займам (кредитам) включаются в стоимость инвестиционных активов. В 2024 г. проценты по долгосрочным займам составили 258 тыс. руб.

Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом 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.

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 24 827 тыс. руб. (2023 г. – 13 121 тыс. руб.). В отчетном году сумма постоянных разниц составила 19611 тыс. руб.,

постоянный налоговый расход – 3922 тыс. руб., отложенный налоговый расход – 467 тыс. руб.

По данным налогового учета и в соответствии с налоговой декларацией налогооблагаемая прибыль за 2024 г. составила 146 080 тыс. руб. Сумма текущего налога на прибыль за 2024 г. составила 29 216 тыс. руб.

В отчетном периоде и в 2023 г. применяемая Обществом ставка налога составляла 20%. Ставка налога не изменялась.

В отчетном году признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок, с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах, не производилось.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

В связи с увеличением процентной ставки по налогу на прибыль до 25% с 01.01.2025 года по состоянию на 31.12.2024 года (межотчетный период) был произведен пересчет отложенных налоговых активов и обязательств. Информация представлена в таблице ниже:

Таблица – Изменение ОНА, ОНО в связи с увеличением ставки налога на прибыль

Вид активов и обязательств	На 01.01.2024, по ставке 20%				Эффект изменения временных разниц, по ставке 20%				Пересчет по ставке 25%		На 01.01.2025, по ставке 25%	
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство		Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
					Признание	Погашение	Признание	Погашение				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Кредиторская задолженность												
Основные средства	1 427 090,35	30 507 815,93	285 418,07	6 101 563,19	9 130,10	112 332,39	1 082 170,96	1 798 266,66	45 553,97	1 346 366,79	227 769,72	6 731 834,36
Расходы будущих периодов	431 486,39		86 297,28			86 297,28						
Арендные обязательства	493 885,80		98 777,16			65 851,44			8 231,42		41 157,15	
Проценты по обязательствам		35 583,18		7 116,64				6 219,29		224,34		1 121,69
Итого	**2 352 462,54**	**30 543 399,11**	**470 492,51**	**6 108 679,83**	**9 130,10**	**264 481,11**	**1 082 170,96**	**1 804 485,95**	**53 785,39**	**1 346 591,13**	**268 926,87**	**6 732 956,05**

Выручка и прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

Выручка признается в бухгалтерском учете, если Общество имеет право на получение этой выручки:

- на основании конкретного договора или иного подтверждающего документа;
- сумма выручки может быть определена;
- право собственности (владения, распоряжения) на товар (продукцию) перешло от организации к покупателю или работа (услуга) принята заказчиком;

Прочими доходами Общества являются поступления, связанные с поступлениями от продажи основных средств и иных активов; штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; безвозмездное получение активов; прибыль прошлых лет; сумма кредиторской задолженности; по которым истек срок исковой давности и прочие доходы, согласно п.7 ПБУ 9/99

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

- Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета. Нормы расхода ГСМ разрабатываются организацией самостоятельно и утверждаются отдельным приказом руководителя .Списание на затраты расходов по ГСМ осуществляется по фактическому расходу на основании путевых листов, но не выше норм, установленных приказом руководителя учреждения.

Учет прямых расходов ведется по 20 счету, затраты, которые не возможно отнести к объекту, формируются на 23 и 25 счетах, которые в последствии распределяются пропорционально списанию дизельного топлива на 20 счет.

3. Раскрытие информация об отдельных показателях бухгалтерской отчетности

Анализ структуры дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность (стр. №1230) 40 896 тыс.рублей, в том числе::

60.02 Расчеты по авансам выданным	1 915
62.01 Расчеты с покупателями и заказчикам	23 372
68.90, Единый налоговый счет	15 609

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «5. Дебиторская и кредиторская задолженность».

По строке 1260 Прочие оборотные активы отражены расходы будущих периодов по имущественному страхованию 225 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (стр. №1520) 170 190 тыс.рублей, в том числе:

60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	23 640
62.02, Расчеты по авансам полученным	151 245
76.АВ, НДС по авансам и предоплатам	-25 208
68.01, НДФЛ исчисленный налоговым агентом	168
68.02, Налог на добавленную стоимость	15 884
68.04, Налог на прибыль	1 633
68.07, Транспортный налог	283
69.09, Страховые взносы по единому тарифу	1 307
69.11, Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	52
70, Расчеты с персоналом по оплате труда	1 111
76.41, Расчеты по исполнительным документам работников	10
76.07.2, Задолженность по арендным платежам	65

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «5. Дебиторская и кредиторская задолженность».

В составе прочих оборотных активов по строке 1550 бухгалтерского баланса отражены обязательства по аренде 160 тыс.руб.

Подлежащих к уплате штрафных санкций перед бюджетом по состоянию на 31.12.2024 нет.
Дебетовое сальдо единого налогового платежа на 31.12.2024г 15 609 327,42 руб.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2024 году не имело.

Резерв сомнительных долгов

Резерв по сомнительным долгам в 2024 году не создавался.

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.
Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.
С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг.
При этом учитываются следующие обстоятельства:
а) сроки исполнения обязательства должником нарушены более чем на 365 дней;
б) отсутствует обеспечение долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и тому подобным;
в) у должника имеются значительные финансовые затруднения, о чем известно из СМИ или других источников;
г) в отношении должника возбуждена процедура банкротства;
д) удержание имущества должника невозможно.

Размер резерва в отношении каждого сомнительного долга определяется исходя из оценки вероятности исполнения обязательства должником.
Такая оценка производится юридическим отделом организации. Данные об оценке представляются в бухгалтерию.

Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.
В отчетном периоде информация об оценочных обязательствах отражена в разделе 7 табличной части пояснений в сумме 2 849 тыс.руб., в том числе резерв на оплату труда составляет 2397 тыс.руб., резерв по страховым взносам составляет 452 тыс.руб.

Резерв на оплату отпусков создается в следующем порядке:
Оценочное обязательство создается, исходя из количества не отгулянных дней оплачиваемого отпуска, заработанного каждым работником на конец каждого квартала.
За каждый месяц работы сотрудник накапливает 2,33 дня (28 календарных дней отпуска / 12 мес.) ежегодного оплачиваемого отпуска.
Сумма резерва по каждому работнику рассчитывается на конец каждого месяца по формуле:
Резерв на оплату отпусков на конец месяца = Среднедневная зарплата работника х Количество дней отпуска, на которые работник имеет право на конец отчетного месяца + страховые взносы в ПФР, ФФОМС, ФСС и страховые взносы на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний, начисленные на сумму среднедневной зарплаты работника, умноженной на количество дней отпуска, на которые работник имеет право по состоянию на конец отчетного месяца.

Информация об условных активах и условных обязательствах

Условные активы отсутствуют.

Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли.

Основной вид деятельности – 60.24 «Деятельность автомобильного грузового транспорта».

Выручка (код2110 Отчета о финансовых результатах)

Выручка от обычных видов деятельности в 2024 году составила 378 142 тыс. руб. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами (бартер, мена, товарный кредит) отсутствуют.

Себестоимость продаж (код 2120 Отчета о финансовых результатах)

Расходы, связанные с реализацией (себестоимость продаж и управленческие расходы) в 2024 году составили 257 247 тыс. руб., в 2023 году составили 177 365 тыс. руб.

Валовая прибыль (убыток)(код 2100 Отчета о финансовых результатах)

Финансовый результат от продаж, полученный от основных видов деятельности в 2024 году составил 129 618 тыс. руб. , в 2023году составил 66 443 тыс. руб.

Коммерческие расходы(код 2210 Отчета о финансовых результатах) - отсутствуют

Управленческие расходы(код 2220 Отчета о финансовых результатах) –
Управленческие расходы в 2024 г. составили 8 723 тыс.руб., в 2023г. управленческие расходы составляли 6 218 тыс. руб.

4. Сведения о прочих доходах и расходах

Проценты к получению (код 2320 Отчета о финансовых результатах*) - отсутствуют*

Прочие доходы (код 2340 Отчета о финансовых результатах*)*
Сумма прочих доходов в 2024 году составила, всего 67 966 тыс. руб., в том числе:

Прочие доходы	2 968 тыс. руб.
Реализация основных средств	11 474 тыс. руб.
Реализация прочего имущества	13 085 тыс. руб.
Резервы по сомнительным долгам	40 439 тыс. руб.

Прочие расходы (код2350 Отчета о финансовых результатах)
Сумма прочих расходов в 2024 году составила, всего 64 438 тыс. руб., в том числе:

Реализация прочего имущества	12 934 тыс. руб.
Реализация основных средств	8 032 тыс. руб.
Резервы по сомнительным долгам	40 439 тыс. руб.
Расходы на услуги банка	398 тыс. руб.
Налоги	1 092 тыс. руб.
Прочие расходы	1 543 тыс. руб.

Балансовая прибыль за 2024 год составила – 124 134 тыс.руб.

Чрезвычайные расходы и доходы в 2024 году отсутствуют.

Анализ рентабельности				
		31.12.2024	31.12.2023	Нормативные показатели
Коэффициент общей рентабельности	стр.2300/стр.2110*100%	32,83 %	27,61 %	
Коэффициент рентабельности продаж	стр.2200/стр.2110*100%	31,92 %	25,35 %	
Коэффициент рентабельности производства	стр.2200/стр.2120*100%	48,54 %	35,19 %	
Анализ финансовых показателей				
Коэффициент оборачиваемости активов	стр.2110/0,5*(стр.1600 нп+стр.1600 кп)	59,29 %	75,98 %	
Коэффициент оборачиваемости текущих активов (оборотных активов)	стр.2110/0,5*(стр.1200нп+стр.1200 кп)	320,57%	291,20%	
Фондоотдача. Коэффициент оборачиваемости внеоборотных активов	стр.2110/0,5*(стр.1150нп+стр.1150 кп)	72,80 %	103,05%	
Коэффициент оборачиваемости собственного капитала	стр.2110/0,5*(стр.1300нп + стр.1300кп)	111,93%	147,11%	
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	стр.2110/0,5*(стр.1230нп+стр.1230кп)	449,65%	317,35%	
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	стр.2110/0,5*(стр.1520нп+стр.1520кп)	170,33%	167,95%	
Коэффициент автономии	стр.1300/стр.1600	36,42 %	39,98 %	50-70%
Коэффициент финансовой зависимости	(стр.1400+стр.1500-ЗУ-стр.1530-стр.1540)/стр.1700	63,22 %	58,92 %	50-80%
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	(стр.1500+стр.1400)/стр.1300	174,57%	150,12%	50-70%
Коэффициент маневренности собственных оборотных средств	(стр.1300-стр.1100)/1300	-139,33%	-80,78 %	20-50%
Коэффициент соотношения мобильных и иммобильных активов	стр.1100/стр.1200	679,17%	260,69%	
Коэффициент обеспеченности оборотного капитала	(стр.1300-стр.1100)/стр.1200	-395,39%	-116,48%	>10%

Показатели рентабельности в 2024г. выше показателей за 2023г. Однако Общество зависит от заемного капитала.

Информация об экологической деятельности организации и расходов на освоение природных ресурсов

В 2024 году расходы Общества на экологию и освоение природных ресурсов отсутствовали.

5. Связанные стороны.

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

Перечень связанных сторон:

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Нерубальский Николай Николаевич	Организация контролируется данным Лицом, учредитель 51,2 % вклад. Учредитель
Павлов Юрий Алексеевич	Организация контролируется данным Лицом, учредитель 48,8 % вклад. Учредитель

Нерубальский Николай Николаевич	Директор данной организации
ООО "РиэлтАктив" ИНН2311210879	Директор Нерубальский Н.Н.
СТРОЙТЕХНИКА ООО ИНН 2311183953	Директор данной организации Павлов Ю.А.

В отчетном периоде со связанными сторонами Общества произведены следующие хозяйственные операции:

(тыс. рублей)

Наименование связанной стороны	**Вид операции**	**Условия и сроки завершения расчетов**	**Объем операцийв отчетном периоде**		**Показатели на конец отчетного периода**	
			Дебет	**Кредит**	**Дебиторская задолженность**	**Кредиторская задолженность**
СТРОЙТЕХНИКА ООО	Договор оказания транспортных услуг	Согласно договору	586 705	535 827		69 878
	Договор от 01.10.2018	Согласно договору	3 323	19 852		23 175
	Договор оказания транспортных услуг от 10.01.2022	Согласно договору	1 350	1 305	45	
	Договор поставки 28-09/2017 от 01.09.2017	Согласно договору	23 198	2 090	21 194	
	01-03/2023-ар-бк по 31.01.24г. от 01.03.2023	Согласно договору	194 269	7 096		
	АР01/04-23 на оказание услуг от 01.04.2023	Согласно договору			80	
	ДОГОВОР № 20-11/2023 на оказание услуг	Согласно договору	21 051	28 972		
	01-02/2024-ар-бк по 31.12.24г. от 01.02.2024	Согласно договору	208 620	289 987		81 367
	№01/01-24-гр услуги грузового транспорта от 01.01.2024	Согласно договору	5 908	4 958	950	
	№08-01/2020 от 20.01.2020 (перевозки Ростов/Ставрополь)	Согласно договору	25	25		
	договор оказания транспортных услуг 01-05/2014 от 01.05.2014	Согласно договору	65 450	65 450		
	договор поставки 01-05/2014 от 01.05.2014	Согласно договору	1 117	1 117		

	Договор транспортных услуг грузового транспорта 11-10/2023-ТУ от 04.09.2023	Согласно договору	225	225		
Риэлтактив ООО	Договор займа от 02.12.2015	Согласно договору				
	Проценты по договору займа 02.12.2015	Согласно договору	5 320	5 320		
Павлов Юрий Алексеевич	Договор займа от 19.08.2024	Согласно договору		15 000		15 000

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Выплаты вознаграждений управленческому персоналу производились только в рамках трудовых соглашений. Другие долгосрочные, либо краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались и не начислялись. Налогообложение указанных выплат и начисление взносов во внебюджетные фонды произведено в соответствии с действующим законодательством. К управленческому персоналу в 2024г. относится директор, заместитель директора, главный бухгалтер

Вид вознаграждения	**За отчетный период**
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	
▪ оплата труда, в т.ч. суммы удержанных налогов	1 590
▪ начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	400

Руководитель Нерубальский Николай Николаевич
Директор с 26.03.2012г., учредитель 26.03.2012г. 51,2% - 10 500 руб.:
ООО "ЮГ ПРОЕКТ КУБАНЬ" ИНН: 2311249700 - Учредитель
ООО "УК "ДОСТОЯНИЕ" ИНН: 2311315222 - Учредитель

Павлов Юрий Алексеевич учредитель 48,8% - 10 000 руб.:
ИП Павлов Юрий Алексеевич ИНН: 260702050694
ООО "ЮгСтройПодряд" ИНН: 2635074707 – Учредитель
ООО "ПАРТНЕР ПЛЮС" ИНН: 2635801409 – Учредитель
ООО "УНИВЕРСАЛ-1" ИНН: 2311229816 – Учредитель

С выше перечисленными связанными сторонами хозяйственные операции не осуществлялись.

6. Информация по сегментам

Информация по сегментам раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина России от 18.11.2010 № 143н.

Общество совместную деятельность не осуществляет, сегментов не имеет, государственную помощь не получает.

7. Информация о движении денежных средств

Информация о движении денежных средств Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденным приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н.
Остаток денежных средств на 01.01.2024г. составил 1 254 тыс.рублей.
Остаток денежных средств на 31.12.2024г. 2 249 тыс.рублей, в т.ч.:
- Денежные средства в кассе 13 тыс.руб.
- Расчетные счета 2 236 тыс.руб. :

40702810560100024044, СТАВРОПОЛЬСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N5230 ПАО СБЕРБАНК	68	тыс.рублей;
40702810830000002320, КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ № 8619 (Расчетный)	2168	тыс.рублей;

Информация о движении денежных средств, представлена в «Отчете о движении денежных средств» к годовому бухгалтерскому балансу за 2024 год.

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах и денежных эквивалентах, характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в Обществе в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности, а также раскрывает информацию об остатках денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.
В отчете о движении денежных средств приводятся данные за отчетный год и за предыдущий год. Отчет о движении денежных средств является пояснением к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса.

8 Влияние СВО на Украине на деятельность Общества.

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства.

В течение 2024 года на бухгалтерскую отчетность организации не оказали влияния, в том числе военная специальная операция и санкции западных стран. В связи с напряженной геополитической обстановкой и введением санкций в отношении Российской Федерации и некоторых её граждан руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся макро и микроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества для принятия решений по минимизации возможного негативного влияния. Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2024 год.

9 События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имело место событие, которое оказало или может оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в будущем.

10 Информация о судебных разбирательствах

На момент подготовки бухгалтерской отчетности Общество не имеет судебных разбирательств, оказывающих существенное влияние на отчетность. Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества.

11 Непрерывность деятельности предприятия.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

12. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности за 2024г. отсутствовали.

13. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Механизм управления рисками: руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Директор Нерубальский Н.Н.

13.02.2025

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
ООО "Конструктив" за 2024г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Нерубальский Николай Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

13 февраля 2025 г.

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 2024г.	768 675	(420 162)	435 660	(54 272)	48 323	(89 301)	-	-	-	1 150 063	(461 140)
	5210	за 2023г.	277 761	(166 620)	584 132	(93 218)	44 375	(297 917)	-	-	-	768 675	(420 162)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	510 127	(268 815)	413 708	(50 543)	44 765	(46 772)	-	-	-	873 292	(270 822)
	5211	за 2023г.	122 136	(48 377)	394 259	(5 371)	8 769	(229 207)	-	-	-	510 127	(268 815)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	256 279	(149 931)	21 952	(3 729)	3 558	(42 106)	-	-	-	274 502	(188 479)
	5212	за 2023г.	155 710	(118 107)	146 365	(45 796)	16 859	(48 683)	-	-	-	256 279	(149 931)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	1 240	(797)	-	-	-	(149)	-	-	-	1 240	(946)
	5213	за 2023г.	-	-	1 240	-	-	(797)	-	-	-	1 240	(797)
ППА	5204	за 2024г.	1 029	(619)	-	-	-	(274)	-	-	-	1 029	(893)
	5214	за 2023г.	812	(136)	42 268	(42 051)	18 747	(19 230)	-	-	-	1 029	(619)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	1 482	453 167	(18 988)	(435 661)	-
	5250	за 2023г.	-	108 726	-	(107 244)	1 482
в том числе: Опорно-поворотное устройство ОПУ (КБ-515)	5241	за 2024г.	-	4 651	4 651	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Гидравлика (комплект) для КБ-515/415	5242	за 2024г.	-	62	62	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Опорно-поворотное устройство ОПУ (КБ-415)	5243	за 2024г.	-	1 573	1 573	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Опорно-поворотное устройство ОПУ (КБ-586)	5244	за 2024г.	-	2 833	2 833	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Рама охватывающая TDK-10.215	5245	за 2024г.	-	1 828	1 828	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Опорно-поворотное устройство ОПУ (КБ-403.21)	5246	за 2024г.	-	1 474	1 474	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Двигатель КАМАЗ-740.31-240 (блок, вал, колен.стандарь) на Кран Камаз 55111-15, г/н К162УТ123	5247	за 2024г.	748	-	748	-	-
	5257	за 2023г.	-	748	-	-	748
Двигатель КАМАЗ-740.30-260 (блок, вал, колен.межстан) , без стартера, генератора, сцепл (КАМАЗ 6511	5248	за 2024г.	734	58	792	-	-
	5258	за 2023г.	-	733	-	-	734
Двигатель КАМАЗ-740.62 Евро-3 на АБС У653ЕН 123	5249	за 2024г.	-	1 067	1 067	-	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Подъемный механизм КБ586 №83		за 2024г.	-	2 750	2 750	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Volkswagen Tiguan L VIN: LSV2U60T0P2069163		за 2024г.	-	4 420	-	(4 420)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI STARIA г/н У111ХЕ 93		за 2024г.	-	7 383	-	(7 383)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Эл. двигатель АМТК200L4FБ1У1-3140 55кВт БК 515 №19		за 2024г.	-	1 211	1 211	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Прицеп KOLUMAN S30 VIN:NLFS3040000064685		за 2024г.	-	4 075	-	(4 075)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Секция башенного крана КБ-403 Б зав. №1300		за 2024г.	-	696	-	(696)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автобетоносмеситель 58149 Z на шасси КАМАЗ 6520-61 У653 ЕН 123		за 2024г.	-	1 067	-	(1 067)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Камаз 65115 (самосвал Р 965 УВ)		за 2024г.	-	791	-	(791)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран автомобильный на шасси Камаз 55111-15, гос/номер К 162 УТ 123		за 2024г.	-	749	-	(749)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран TDK - 10.215NTK (КБ-586), 2014 г.в.,зав.№ 83 (КОНСТРУКТИВ ООО)		за 2024г.	-	2 725	-	(2 725)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран КБ-515.04 2005г.выпуска зав.№19		за 2024г.	-	3 515	-	(3 515)	-

(КОНСТРУКТИВ ООО)		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUGO260TLPPC04057		за 2024г.	-	26 586	-	(26 586)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUGO260TLPPC04064		за 2024г.	-	26 586	-	(26 586)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUGO260TLPPC03926		за 2024г.	-	26 586	-	(26 586)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUGO260TLPPC04056		за 2024г.	-	26 586	-	(26 586)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUG0260TTRPC00243		за 2024г.	-	26 941	-	(26 941)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUG0260TJRPC00232		за 2024г.	-	26 941	-	(26 941)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUG0260TERPC00191		за 2024г.	-	26 941	-	(26 941)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUG0260TCRPC00192		за 2024г.	-	26 941	-	(26 941)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUG0260TPRPC00230		за 2024г.	-	26 941	-	(26 941)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUG0260TKRPC00231		за 2024г.	-	26 941	-	(26 941)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUG0260TPRPC00244		за 2024г.	-	26 941	-	(26 941)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUG0260TKRPC00245		за 2024г.	-	26 941	-	(26 941)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUG0260TKRPC00228		за 2024г.	-	26 941	-	(26 941)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUG0260TJRPC00229		за 2024г.	-	26 941	-	(26 941)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Башенный кран XCMG XGT7026-12S1 XUG0260TCRPC00242		за 2024г.	-	26 941	-	(26 941)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Седельный тягач SITRAK C7H 540 Белый VIN LZZ7CMXD1RC624150 M279XM 193		за 2024г.	-	7 542	-	(7 542)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Двигатель КАМАЗ-740.62 280л.с. Евро-3 на Кран ав. на шасси КАМАЗ г.н.117		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	990	-	(990)	-
Двигатель КАМАЗ-740.610 320 л.с. Евро-3 на АБС В316ВС		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	933	-	(933)	-
Выкупная стоимость Экскаватор VOLVO EC220DL VIN VCEC220DC00271392 (23 XM 3561)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	116	19	(97)	-
Выкупная стоимость Экскаватор VOLVO EC220DL VIN VCEC220DH00271432 (23 XM 6620)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	116	19	(97)	-
Выкупная стоимость Асфальтоукладчик VOLVO P6820D VIN VCEP682DT0H725223 (23 XM №9353)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	209	35	(174)	-
Погрузчик Bobcat S570 BCTAZNBGHNDA14344,г.в.2022, г/н 4968 УЕ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 221	-	(4 221)	-
Экскаватор-погрузчик JCB 3CX 14M3WM (JCB3CX4TJN3142475) г.в.2022, г/н УЕ 3752		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	13 176	-	(13 176)	-
Экскаватор DOOSAN DX160W, зав.№DHKCEWAATP5009434, г.в.2023, г/н УЕ 3753		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	13 107	-	(13 107)	-
Автокран XCMG XCT25L5_S/31 VIN LXGCPA319NA012199, г.в.2022, г/н Т082ЕХ193		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	14 385	-	(14 385)	-
Автобетононасос DAEWOO NOVUS VIN:KLTCL4D31PK000064, г.в. 2023, г/н Х931ЕХ193		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	30 667	-	(30 667)	-

Экскаватор-погрузчик JCB 3CX 14M2NM (JCB3CX4TJN3143769) г.в.2022, г/н 2056 ХН		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 957	-	(12 957)	-
Установка топливозаправочная 1 Топаз		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	128	-	(128)	-
Установка топливозаправочная 2 Топаз		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	128	-	(128)	-
Машина вакуумная подметальная 656714-F на шасси JAC № 200 VIN:X8965672KPFGZ8015 гос.номер Н615ТО 193		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	11 250	-	(11 250)	-
Автомобиль Volkswagen Tiguan L 2023г. VIN:LSV2U60T3P2063311 Белый (В091ТН193)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 863	-	(4 863)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	9 543	-
в том числе: Башенный кран КБ-403 Б заводской №1300 (КОНСТРУКТИВ ООО)	5261	696	-
Автобетоносмеситель 58149 Z на шасси КАМАЗ 6520-61 У653 ЕН 123	5262	1 067	-
Автомобиль Камаз 65115 (самосвал Р 965 УВ)	5263	791	-
Кран автомобильный на шасси Камаз 55111-15, гос/номер К 162 УТ 123	5264	749	-
Башенный кран TDK - 10.215NTK (КБ-586), 2014 г.в.,зав.№ 83 (КОНСТРУКТИВ ООО)	5265	2 725	-
Башенный кран КБ-515.04 2005г.выпуска зав.№19 (КОНСТРУКТИВ ООО)	5266	3 515	-
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	137	411	676
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	775	775
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 _____ Нерубальский Николай Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

13 февраля 2025 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 _____ Нерубальский Николай Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

13 февраля 2025 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 2024г.	5 385	-	5 385	297 219	(293 178)	-	-	X	9 426	-	9 426
	5420	за 2023г.	4 701	-	4 701	212 457	(211 773)	-	-	X	5 385	-	5 385
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	5 385	-	5 385	48 694	(44 654)	-	-	582	9 426	-	9 426
	5421	за 2023г.	4 701	-	4 701	41 310	(40 626)	-	-	1 870	5 385	-	5 385
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	45	(45)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	248 524	(248 524)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	171 102	(171 102)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 _____ Нерубальский Николай Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

13 февраля 2025 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	127 299	-	39 778	-	(127 811)	-	-	-	1 632	-	40 896	-
	5530	за 2023г.	29 079	(6 643)	108 733	-	(10 513)	-	(6 643)	-	-	-	127 299	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	26 360	-	22 965	-	(25 953)	-	-	-	-	-	23 372	-
	5531	за 2023г.	25 463	(6 643)	9 703	-	(8 805)	-	(6 622)	-	-	-	26 361	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	98 002	-	1 204	-	(97 290)	-	-	-	-	-	1 916	-
	5532	за 2023г.	1 824	-	97 765	-	(1 587)	-	-	-	-	-	98 002	-
Прочая	5513	за 2024г.	2 936	-	15 609	-	(4 568)	-	-	-	1 632	-	15 609	-
	5533	за 2023г.	1 791	(21)	1 265	-	(120)	-	(21)	-	-	-	2 936	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	127 299	-	39 778	-	(127 811)	-	-	X	1 632	-	40 896	-
	5520	за 2023г.	29 079	(6 643)	108 733	-	(10 513)	-	(6 643)	X	-	-	127 299	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 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 2024г.	160	322 519	-	-	-	(160)	-	-	322 519
	5571	за 2023г.	44 250	-	-	(44 090)	-	-	-	-	160
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	322 519	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	31 775	-	-	(31 775)	-	-	-	-	322 519
прочая	5554	за 2024г.	160	-	-	-	-	(160)	-	-	-
	5574	за 2023г.	12 475	-	-	(12 315)	-	-	-	-	160
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	279 443	87 761	258	(198 602)	(44)	-	1 632	-	170 608
	5580	за 2023г.	21 845	267 152	1 138	(10 692)	-	-	-	-	279 443
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	9 848	20 241	-	(6 410)	(39)	-	-	-	23 640
	5581	за 2023г.	1 327	9 774	-	(1 254)	-	-	-	-	9 848
авансы полученные	5562	за 2024г.	256 692	56 160	-	(186 814)	-	-	-	-	126 038
	5582	за 2023г.	144	256 691	-	(143)	-	-	-	-	256 692
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	7 159	10 535	-	-	-	-	1 632	-	19 326
	5583	за 2023г.	7 886	22	-	(749)	-	-	-	-	7 159
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	5 320	-	258	(5 320)	-	-	-	-	258
	5585	за 2023г.	12 332	-	1 138	(8 150)	-	-	-	-	5 320
прочая	5566	за 2024г.	424	825	-	(58)	(5)	160	-	-	1 346
	5586	за 2023г.	156	664	-	(396)	-	-	-	-	424
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	279 603	410 280	258	(198 602)	(44)	X	1 632	-	493 127
	5570	за 2023г.	66 095	267 152	1 138	(54 782)	-	X	-	-	279 603

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Нерубальский Николай Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

13 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	32 210	38 962
Расходы на оплату труда	5620	93 506	66 650
Отчисления на социальные нужды	5630	16 927	12 593
Амортизация	5640	89 302	49 698
Прочие затраты	5650	25 302	9 462
Итого по элементам	5660	257 247	177 365
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	257 247	177 365

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

Руководитель _____ Нерубальский Николай Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

13 февраля 2025 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	5 326	8 362	(10 589)	(250)	2 849

Руководитель _____ Нерубальский Николай Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

13 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Нерубальский Николай Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

13 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Нерубальский Николай Николаевич (расшифровка подписи)

13 февраля 2025 г.