

Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности за 2024 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Южкузбассбетон».
- 1.2. Юридический адрес – 652842, Кемеровская область, г.Мыски, ул.Левологовая,1
- 1.3. Дата государственной регистрации – 2005г.
- 1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 7 человек,
- 1.5. Обособленные подразделения - отсутствуют,
- 1.6. Уставный капитал составляет 20 000 руб. Участниками являются:
 - Камынин А.А. с долей 33,3 процента;
 - Камынин И.А. с долей 33,3 процента;
 - Прус А.В. с долей 33,3 процента.
- 1.7. Перечень видов деятельности:
 - аренда движимого и недвижимого имущества;
 - добыча полезных ископаемых (ПГС,глина);

2. Учетная политика

- 2.1. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

3. Основные показатели деятельности

В отчетном периоде выручка составила 43 108 тыс.руб., что на 13% ниже чем в 2023г., при этом себестоимость осталась на том же уровне. Убыток от основной деятельности составил 3 221 тыс.рублей. Прочие доходы составляют – 3 381 тыс.рублей., а расходы 436 тыс.рублей. Убыток составил – 276 тыс.рублей., финансовый результат оказался ниже, чем в предыдущем году. Это произошло по нескольким причинам: финансовый кризис основных арендаторов имущества, а также отсутствие рынка сбыта для полезных ископаемых(ПГС, глина).

Определением Арбитражного суда Кемеровской области от 15.05.2023 г. по делу № А27-24509/2022 в отношении Общества с ограниченной ответственностью «Южныйкузбассбетон» введена процедура наблюдения. Временным управляющим утверждена Барон А.Ю. (656038, Алтайский край, г. Барнаул, а/я 679, тел. 8(3852)22-99-51, e-mail: annabaron@yandex.ru, ИНН: 222179089725, СНИЛС: 147-748-175 04,) член Ассоциации СРО «ОАУ «Лидер»).

Решением Арбитражного суда Кемеровской области от 25.12.2024 (р/ч от 18.12.2024 г.) по делу № А27-24509/2022 ООО «Южкузбассбетон» признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство сроком на шесть месяцев (до 18.06.2025 г.). В судебном заседании, состоявшемся 17.02.2025 в Арбитражном суде Кемеровской области по делу № А27-24509/2022, оглашена резолютивная часть определения, которым конкурсным управляющим ООО «ЮЖКУЗБАССБЕТОН» утверждена Королёва Татьяна Николаевна (ИНН 507101089957, СНИЛС 133-839-845 89), являющаяся членом СОЮЗА АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ «КОНТИНЕНТ» (САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ) (ИНН 7810274570, ОГРН

1027804888704, адрес: 196607, г. Санкт-Петербург, вн. тер. город Пушкин, б-р Алексея Толстого, д. 50, к. 1, лит. А, пом. 9-Н, ком. 12).

Королевой Татьяной Николаевной было установлено, что сообщение № 16810668 от 28.01.2025, опубликованное в едином федеральном реестре сведений о банкротстве исполняющей обязанности конкурсного управляющего ООО «ЮЖКУЗБАССБЕТОН» Барон А.Ю., недействительно, т.к. указанные в инвентаризационных описях данные не соответствуют действительности, отсутствуют данные бухгалтерского учета, отсутствуют сведения об инвентаризации иного имущества должника. В связи с чем, требуется проведение инвентаризации имущества и обязательств ООО «ЮЖКУЗБАССБЕТОН». Инвентаризация имущества и обязательств ООО «ЮЖКУЗБАССБЕТОН» будет проведена в порядке и в сроки, предусмотренные ст.ст. 28, 129 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

Показатели представленной бухгалтерской (финансовой) отчетности отражают имеющиеся по состоянию на отчетную дату данные бухгалтерского учета. По итогам инвентаризации и в случае выявления существенных ошибок бухгалтерская (финансовая) отчетность будет скорректирована, утверждена и представлена в налоговый орган в соответствии с ч. 5 ст. 18 402-ФЗ.

4. Раскрытие отдельных показателей

4.1. Основные средства

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2024 по данным бухгалтерского учета составила 17977 тыс.руб., детализация наличия и движения основных средств представлена на страницах 3-6.

4.2. Запасы

Балансовая стоимость запасов на 31.12.2024 по данным бухгалтерского учета составила 2010 тыс.руб., детализация наличия и движения запасов представлена на страницах 7-8. Резерв под обесценение запасов, согласно п. 28 ФСБУ 5/2019, не формировался в виду необходимости проведения инвентаризации имущества. По имеющимся на отчетную дату сведениям остатки запасов в сумме 2010 тыс.руб. в виде готовой продукции (Песчано-гравийная смесь и Глина), отражены в учете по стоимости ниже рыночной.

4.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 по данным бухгалтерского учета составила 106318 тыс.руб., детализация наличия и движения дебиторской задолженности представлена на страницах 9-10. Резерв по сомнительным долгам, согласно ПБУ 21/2008 не формировался в виду необходимости проведения инвентаризации обязательств.

4.4. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 по данным бухгалтерского учета составила 150609 тыс.руб., детализация наличия и движения кредиторской задолженности представлена на страницах 10-11.

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

5.2. ООО «Южкузбассбетон» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	167,908,080	-147,944,227	0	10,875,460	10,875,460	-1,987,168	0	0	0	157,032,621	-139,055,935
	5210	за 2023г.	172,209,281	14,993,758	0	3,554,661	3,554,661	-2,251,670	0	0	0	167,908,080	-147,944,227
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2024г.	57,293,912	-56,249,542	0	7,502,789	7,502,789	0	0	0	0	49,791,123	-48,746,753
	5211	за 2023г.	61,595,113	-60,543,529	0	3,554,661	3,554,661	-7,214	0	0	0	57,293,912	-56,249,542
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	38,200,015	-37,843,130	0	3,372,670	3,372,670	-171,509	0	0	0	34,827,345	-34,641,969
	5212	за 2023г.	38,200,015	-37,534,614	0	0	0	-308,516	0	0	0	38,200,015	-37,843,130
Сооружения	5203	за 2024г.	14,436,346	-9,793,604	0	0	0	-424,377	0	0	0	14,436,346	-10,217,982
	5213	за 2023г.	14,404,716	-9,341,842	0	0	0	-451,762	0	0	0	14,436,346	-9,793,604
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024г.	14,754,193	-14,636,043	0	0	0	-118,150	0	0	0	14,754,193	-14,754,193
	5214	за 2023г.	14,754,193	-14,507,151	0	0	0	-128,892	0	0	0	14,754,193	-14,636,043
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	41,094	-41,094	0	0	0	0	0	0	0	41,094	-41,094
	5215	за 2023г.	41,094	-41,094	0	0	0	0	0	0	0	41,094	-41,094
Здания	5206	за 2024г.	43,182,520	-29,380,813	0	0	0	-1,273,132	0	0	0	43,182,520	-30,653,945
	5216	за 2023г.	43,214,149	-28,025,527	0	0	0	-1,355,286	0	0	0	43,182,520	-29,380,813
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	785,517	0	0	0	0	0	0	0	0	785,517	0
	5230	за 2023г.	785,517	0	0	0	0	0	0	0	0	785,517	0
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2024г.	68,269	0	0	0	0	0	0	0	0	68,269	0
	5231	за 2023г.	68,269	0	0	0	0	0	0	0	0	68,269	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2024г.	620,511	0	0	0	0	0	0	0	0	620,511	0
	5232	за 2023г.	620,511	0	0	0	0	0	0	0	0	620,511	0
Транспортные средства	5223	за 2024г.	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0
	5233	за 2023г.	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0
Другие виды основных средств	5224	за 2024г.	14,398	0	0	0	0	0	0	0	0	14,398	0
	5234	за 2023г.	14,398	0	0	0	0	0	0	0	0	14,398	0
Офисное оборудование	5225	за 2024г.	62,339	0	0	0	0	0	0	0	0	62,339	0
	5235	за 2023г.	62,339	0	0	0	0	0	0	0	0	62,339	0

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.	8,601	-	-	-	8,601
	5250	за 2023г.	8,601	-	-	-	8,601
в том числе:							
Теплообменник 5-10 т/ч	5241	за 2024г.	63	-	-	-	63
	5251	за 2023г.	63	-	-	-	63
Дымосос ДН 10-1500 с ходовой частью	5242	за 2024г.	177	-	-	-	177
	5252	за 2023г.	177	-	-	-	177
Вентилятор ВДП 9-1500	5243	за 2024г.	78	-	-	-	78
	5253	за 2023г.	78	-	-	-	78
Подогреватель 12-219-4000	5244	за 2024г.	120	-	-	-	120
	5254	за 2023г.	120	-	-	-	120
Прочее	5245	за 2024г.	823	-	-	-	823
	5255	за 2023г.	823	-	-	-	823
Водно-распределительный щит упр-ия, состоящий из 6 штук	5246	за 2024г.	696	-	-	-	696
	5256	за 2023г.	696	-	-	-	696
Здания и сооружения КПДС	5247	за 2024г.	12,500	-	-	-	12,500
	5257	за 2023г.	12,500	-	-	-	12,500
Блок котла ДЕ 16-14225 ГМО	5248	за 2024г.	2,195	-	-	-	2,195
	5258	за 2023г.	2,195	-	-	-	2,195
Агрегат КМ 40-32-200/2-5-2м 91,1кВт)	5249	за 2024г.	26	-	-	-	26
	5259	за 2023г.	26	-	-	-	26
КС10-9 (1,124) металоопалубка		за 2024г.	96	-	-	-	96
		за 2023г.	96	-	-	-	96
Комплектующие к дымососам		за 2024г.	8	-	-	-	8
		за 2023г.	8	-	-	-	8
Кран козловой К-30-32 Б		за 2024г.	300	-	-	-	300
		за 2023г.	300	-	-	-	300
Агрегат электронасосный ЭЦВ8-25-100 11кВт		за 2024г.	28	-	-	-	28
		за 2023г.	28	-	-	-	28
Топливораздаточная колонка НАРА-27 М1С		за 2024г.	160	-	-	-	160
		за 2023г.	160	-	-	-	160
Горелка ГМ-10		за 2024г.	164	-	-	-	164
		за 2023г.	164	-	-	-	164
Трубная часть НР-18		за 2024г.	17	-	-	-	17
		за 2023г.	17	-	-	-	17
Кран-балка		за 2024г.	120	-	-	-	120
		за 2023г.	120	-	-	-	120
Экскаватор ЭО-2621В-2		за 2024г.	210	-	-	-	210
		за 2023г.	210	-	-	-	210
Дымосос ДН 10-1500 без электродвигателя		за 2024г.	86	-	-	-	86
		за 2023г.	86	-	-	-	86
Агрегат 1д315/71а с эл/дв		за 2024г.	246	-	-	-	246
		за 2023г.	246	-	-	-	246
Дизельный агрегат трехфазный		за 2024г.	209	-	-	-	209
		за 2023г.	209	-	-	-	209
Лестницы площадки		за 2024г.	150	-	-	-	150
		за 2023г.	150	-	-	-	150
Насос		за 2024г.	178	-	-	-	178
		за 2023г.	178	-	-	-	178

Установка ШЛС-1	за 2024г.	313	-	-	-	313
	за 2023г.	313	-	-	-	313
Шагающий экскаватор	за 2024г.	2,155	-	-	-	2,155
	за 2023г.	2,155	-	-	-	2,155
Фильтр ФИПА	за 2024г.	186	-	-	-	186
	за 2023г.	186	-	-	-	186
Дымосос ДН 11,2-1500	за 2024г.	153	-	-	-	153
	за 2023г.	153	-	-	-	153
Автобус ПАЗ 320530	за 2024г.	50	-	-	-	50
	за 2023г.	50	-	-	-	50
Таль электрическая	за 2024г.	62	-	-	-	62
	за 2023г.	62	-	-	-	62

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	150,034	161,656	165,210
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	-	-	-

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	-	-	-

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 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.	80,782	-	31,404	-	-5,868	-	-63,537	-	-	-	106,318	-63,537	
	5530	за 2023г.	112,628	-	51,438	-	-78,070	-5,215	-	-	-	-	80,782	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	28,954	-	30,620	-	-5,570	-	-14,145	-	-	-	54,004	-14,145	
	5531	за 2023г.	56,435	-	44,068	-	-75,364	-5,215	-	-	-	-	19,924	-	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1,281	-	784	-	-298	-	-526	-	-	-	1,768	-526	
	5532	за 2023г.	705	-	231	-	-101	-	-	-	-	-	835	-	
Прочая	5513	за 2024г.	50,546	-	-	-	-	-	-48,866	-	-	-	50,546	-48,866	
	5533	за 2023г.	55,487	-	7,140	-	-2,605	-	-	-	-	-	60,022	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	80,782	-	31,404	-	-5,868	-	-	-	-	-	106,318	-63,537	
	5520	за 2023г.	112,628	-	51,438	-	-78,070	-	-	-	-	-	80,782	-	

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	63,537	-	75,454	-	64,522	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	14,145	-	25,437	-	14,505	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	526	-	1,151	-	1,151	-
прочая	5543	48,866	-	48,866	-	48,866	-
	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 задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024г. за 2023г.	126,839 160,989	169,493 67,122	- -	-145,723 -101,272	- -	- -	- -	- -	150,609 126,839
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2024г. за 2023г.	1,885 14,762	11,587 590	- -	-169 -256	- -	- -	- -	- -	13,303 15,096
авансы полученные	5562 5582	за 2024г. за 2023г.	9,663 -	69,451 18,118	- -	-42,085 -7,892	- -	- -	- -	- -	37,029 10,226
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2024г. за 2023г.	20,994 33,728	58,147 19,337	- -	-74,644 -32,804	- -	- -	- -	- -	4,497 20,261
кредиты	5564 5584	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2024г. за 2023г.	94,297 112,499	30,308 29,077	- -	-28,825 -60,319	- -	- -	- -	- -	95,780 81,256
	5567 5587	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2024г. за 2023г.	126,839 160,989	169,493 67,122	- -	-145,723 -101,272	- -	X X	- -	- -	150,609 126,839

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	50,202	50,837	1,130
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1,243	1,133	1,130
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	48,959	49,704	-
	5594	-	-	-