

ООО «САМОТЛОРДОРСТРОЙ»

Пояснительная записка (пояснения) к бухгалтерской отчетности за 2024г.

Информация об организации

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ

1.1 Сокращенное наименование — ООО «СДС».

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью "Самотлордорстрой"

1.2 Юридический адрес — 628642, Автономный округ Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, Нижневартовский район, село Большетархово, улица Новая, дом 23.

1.3 Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, Серии 86 № 002512311, дата внесения записи 29 декабря 2014г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №6 по Ханты - Мансийскому автономному округу – Югре.

Дата постановки на учет в налоговом органе по месту нахождения в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №6 по Ханты - Мансийскому автономному округу – Югре (8620 Территориальный участок 8620 по Нижневартовскому району) 29 декабря 2014г.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серии 86 №002512310 дата выдачи свидетельства 29.12.2014г.

ИНН 8620022009

ОГРН 1148603045250

ОКВЭД2 52.21.22 «Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей».

1.4 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 составляет 145 человек, среднесписочная численность работников за 2024 год составила 166 человек.

1.5 Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

№ п/п	Наименование владельца	Размер (в рублях)	Доля в уставном капитале, %
1	Манджеев Александр Николаевич	5 000	50%
2	Бикташев Виль Минибаевич	5 000	50%

1.6. Перечень обычных видов деятельности:

- деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей;
- производство изделий из асфальта или аналогичных материалов;
- строительство автомобильных дорог, автомагистралей;
- деятельность автомобильного грузового транспорта;
- любая хозяйственная деятельность, за исключением той, которая запрещена законодательством.

1.7 Состав аффилированных лиц на 31.12.2024 г.:

- Манджеев Александр Николаевич – учредитель 50 % доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

- Бикташев Виль Минибаевич – учредитель 50 % доли собственности в УК, занимает должность исполнительного директора.

Указанные лица также являются бенефициарами.

1.8 Обособленные подразделения юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "Самотлордорстрой" прошло регистрацию по месту нахождения своих обособленных подразделений, не являющихся представительствами и (или) филиалами, по следующим адресам:

№п п	Адрес регистрации	КПП	дата постановки/сня тия с учета	Цель
1	Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, го Нижневартовск, г. Нижневартовск, ул. 2П-2, зд. 24, стр. 12	860345001	постановка на учет 01.02.2023г.	В связи с нахождением по месту регистрации подразделения недвижимого имущества и средств производства, используемых в предпринимательской деятельности
2	Ханты-Мансийский автономный округ – Югра АО, Нижневартовский м.р-н.Зайцева речка с.п. Зайцева речка п., почтовая ул.д.12	860345002	постановка на учет 27.04.2024г./сн ятие с учета 8.10.2024	Выполнение работ по эксплуатации дорог.

2. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1 Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н., а также действующими Федеральными стандартами и положениями по бухгалтерскому учету.

Основные средства Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Перио д	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость	накоплен - ная аморти- зация и убытки от обесцене - ния	Поступил о	Выбыло объектов		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене - ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене - ния
					первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене - ния			Первоначальная стоимость	Накоплен - ная аморти- зация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2024г.	644 696	(201 466)	192 177	(20 705)	11 143	(121 932)	-	-	-	816 168	(312 255)
	за 2023г.	383 753	(123 385)	264 743	(3 800)	758	(78 839)	-	-	-	644 696	(201 466)
в том числе: Транспортные средства	за 2024г.	465 118	(163 902)	153 743	(10 056)	10 056	(82 292)	-	-	-	608 805	(236 138)
	за 2023г.	303 471	(107 425)	161 647	0	-	(56 477)	-	-	-	465 118	(163 902)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2024г.	101 181	(12 536)	22 733	0	-	(26 194)	-	-	-	123 914	(38 730)
	за 2023г.	18 575	(3 255)	82 606	0	-	(9 280)	-	-	-	101 181	(12 536)
Сооружения	за 2024г.	19 511	(1 968)	14 893	(10 540)	1 069	(2 166)	-	-	-	23 864	(3 065)
	за 2023г.	1 396	(612)	18 115	0	-	(1 356)	-	-	-	19 511	(1 968)
Здания	за 2024г.	58 511	(22 943)	-	0	-	(11 125)	-	-	-	58 511	(34 068)
	за 2023г.	60 311	(12 093)	2 000	(3 800)	758	(11 609)	-	-	-	58 511	(22 943)
Производственный и хозяйственный	за 2024г.	266	(117)	-	0	-	(127)	-	-	-	266	(244)

инвентарь	за 2023г.	-	-	266	-	-	(117)	-	-	-	266	(117)
Офисное оборудование	за 2024г.	109	0	121	(109)	18	(28)	-	-	-	121	(100)
	за 2023г.	-	-	109	-	-	-	-	-	-	109	-
Земельные участки	за 2024г.	-	-	687	-	-	-	-	-	-	687	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Основные средства, капитальные вложения

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.

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

Переоценка ОС в организации не производится, т.е. учет основных средств ведется по первоначальной стоимости.

Резерв на ремонт ОС не создается. Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

2.3 Материально-производственные запасы

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 № 180н.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

2.4 Готовая продукция

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

2.5 Арендные обязательства

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

2.6 Учет затрат

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

На счете 23 "Вспомогательное производство" отражаются расходы по вспомогательным производствам.

2.7 Бухгалтерская отчетность

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного

Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

Состав годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год включает в себя:

1. Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2024 год;
2. Отчет о финансовых результатах за 2024 год;
3. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, включая:
 - Отчет об изменении капитала за 2024 год;
 - Отчет о движении денежных средств;
 - Пояснения к бухгалтерской отчетности.

Данная бухгалтерская отчетность полностью заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность за 2024 год.

Основания для составления пересмотренной бухгалтерской отчетности:

После составления годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год руководством предприятия было принято решение о ее пересмотре в связи с дополнительной проверкой отраженных данных для обеспечения достоверности их отражения. В результате принятого решения отраженные в годовой бухгалтерской отчетности сведения были подвергнуты дополнительной проверке, в т.ч. с участием независимого аудитора, все существенные обнаруженные в ходе проверки корректировки были внесены в уточненную годовую отчетность за 2024 год.

3. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ, ПОВЛИЯВШИЕ НА РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

3.1 Выручка организации за отчетный период составила 1 206 922 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение выручки за 2024г. по сравнению с 2023 г. составило:

- в абсолютном значении - 98 952 тыс. руб.
- в относительном значении - 8,19, %

3.2 Основными факторами, повлиявшими на увеличение выручки, являются:

- увеличение объемов выполненных работ/оказанных услуг по уже действующим видам деятельности.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

4.1 Дочерних и зависимых обществ нет.

4.2 ООО «СДС» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

4.3 Операции со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Доля участия в Уставном капитале	Характер отношений
Манджеев Александр Николаевич	50%, Генеральный директор	Выплата дивидендов
Бикташев Виль Минибаевич	50% УК	Выплата дивидендов

4.4 Выплаты управленческому персоналу (генеральному директору, исполнительному директору, главному бухгалтеру) за 2024 год составили:

Заработная плата (в т.ч. НДФЛ)	59 266,90 тыс. руб.
Страховые взносы	9 328,68 тыс. руб.
НДФЛ	12 437,23 тыс. руб.

5. ПОЯСНЕНИЯ ПО ОТДЕЛЬНЫМ ФАКТАМ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СТРОКАМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

На забалансовом счете 001 «Арендованные средства» числятся объекты в разрезе контрагентов. По договорам аренды с Администрацией города Нижневартовска организация арендует земельные участки, стоимость которых определена как кадастровая на общую стоимость 208 501 тыс. руб.

В соответствии с п. 5 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 №208н (ред. от 29.06.2022), для применения настоящего Стандарта объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при одновременном выполнении следующих условий:

- 1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- 2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- 3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- 4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

Указанный стандарт не применяется к объектам бухгалтерского учета, не классифицированным как объекты учета аренды в соответствии с настоящим пунктом.

Учитывая тот факт, что использование арендованных земельных участков строго предопределено, и арендатор не имеет права самостоятельно решать, для какой цели их использовать, в отношении них не выполняется условие, указанное в п.п.4 п.5 ФСБУ 25/2018, поэтому указанный стандарт не применяется.

В связи с применением ФСБУ25/2018 в 2025г. Общество отразило ППА в отношении всех договоров лизинга:

Лизингодатель	Договор Лизинга	На начало периода			За период				На конец периода		
		Стоимость в ППА	Амортизация ППА	Остаточная стоимость ППА	Увеличение стоимости в ППА	Начисление амортизации (износа) ППА	Уменьшение стоимости ППА	Списание амортизации ППА	Стоимость ППА	Амортизация ППА	Остаточная стоимость ППА
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №38943/2021 от 20.12.2021г.	8153,43	5430,07	2723,36	0	2269,47	8153,43	7699,54	0	0	0
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №38944/2021 от 20.12.2021	12985,13	8656,76	4328,38	0	3606,98	12985,13	12263,74	0	0	0
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №38978/2021 от 20.12.2021г	10056,01	6704,01	3352,0	0	2793,34	10056,01	9497,35	0	0	0
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №38977/2021 от 20.12.2021	12352,27	8234,85	4117,42	0	3431,19	12352,27	11666,04	0	0	0
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	Договор № ДЛ-82207-22 от 14.03.2022	35465	7927,5	27537,6	0	3611,49	0	0	35465	11538,99	23926,13
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №32419/2022 от 05.09.2022	7440,79	1313,08	6127,71	0	875,4	7440,79	2188,48	0	0	0
ИНТЕРЛИЗИНГ ООО	ДФА №ЛД-86-7352/22 от 11.11.2022	1236,93	132,9	1104,04	0	102	1236,93	234,90	0	0	0
ИНТЕРЛИЗИНГ ООО	ДФА №ЛД-86-7235/22 от 08.11.2022	14131,63	563,39	13568,24	0	563,39	0	0	14131,63	1126,78	13004,85
ИНТЕРЛИЗИНГ ООО	ДФА №ЛД-86-7253/22 от 09.11.2022	4002,5	571,79	3430,74	0	571,79	0	0	4002,5	1143,58	2858,95
ВТБ ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга АЛ 170838/11-23 от 02.03.2023	14900	2198,36	12701,64	0	2931,14	0	0	14900	5129,5	9770,5
ВТБ ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга АЛ 170838/13-23 от 12.05.2023	9920,0	975,74	8944,26	0	1951,47	0	0	9920,0	2927,21	6992,78
ВТБ ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга АЛ 170838/14-23 от 23.05.2023	3248,33	526,76	2721,58	0	1053,51	0	0	3248,33	1580,27	1668,1
ВТБ ЛИЗИНГ АО	Договору лизинга АЛ 170838/12-23 от 24.04.2023	10416,67	1407,66	9009,01	0	2669,33	0	0	10416,67	4076,99	6339,67
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга №ОВ/ф-35420-06-01 от 11.09.23г.	22208,33	1800,68	20407,66	0	7202,7	0	0	22208,33	9003,38	13204,95
ВТБ ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга АЛ 170838/16-23 от 09.08.2023г.	11609,54	570,96	11038,6	0	2283,84	0	0	11609,54	2854,80	8754,73
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга №ОВ/ф-35420-08-01 от 26.09.23г	22208,33	1800,68	20407,66	0	7202,7	0	0	22208,33	9003,38	13204,95

КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №63871/2023 от 23.11.2023	9500	0	9500	0	378,74	0	0	9500	378,74	9121,26
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №63872/2023 от 23.11.2023	9500	0	9500	0	378,74	0	0	9500	378,74	9121,26
ВТБ ЛИЗИНГ АО	Договору лизинга АЛ 170838/17-23 от 24.10.2023	11198	0	11198	0	446	0	0	11198	446	10751
ВТБ ЛИЗИНГ АО	Договору лизинга АЛ 170838/18-23 от 08.11.2023	11198	0	11198	0	446	0	0	11198	446	10751
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №96182/2023 от 28.12.2023г.	11095,08	0	11095,08	0	2182,64	0	0	11095,08	2182,64	8912,44
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №10321/2024 от 13.02.2024	0	0	0	2288	618,24	0	0	2288	618,24	1669,26
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №18623/2024 от 07.03.2024	0	0	0	2460	598,38	0	0	2460	598,38	1861,62
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №18623/2024 от 07.03.2024	0	0	0	8700	202,33	0	0	8700	202,33	8497,67
ВТБ ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга АЛ 170838/21-24 от 03.05.2024	0	0	0	10936,38	643,32	0	0	10936,38	643,32	10293,07
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №41792/2024 от 29.05.2024г	0	0	0	6073	357,2	0	0	6073	357,2	5715,3
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №61756/2024 от 26.07.2024г	0	0	0	3500	229,5	0	0	3500	229,5	3270,5
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №65985/2024 от 05.08.2024г	0	0	0	2266,67	245,05	0	0	2266,67	245,05	2021,62
КАРКАДЕ ООО	Договору лизинга №69696/2024 от 19.08.2024	0	0	0	40833,33	1441,18	0	0	40833,33	1441,18	39392,16
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №78595/2024 от 11.09.2024г.	0	0	0	9625	780,41	0	0	9625	780,41	8844,59
ВТБ ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга АЛ 170838/22-24 от 12.08.2024	0	0	0	4295,92	151,6	0	0	4295,92	151,6	4144,30
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №86244/2024 от 27.09.2024г.	0	0	0	7333,33	258,82	0	0	7333,33	258,82	7074,5
КАРКАДЕ ООО	Договор лизинга №86243/2024 от 27.09.2024г.	0	0	0	6483,33	212,6	0	0	6483,33	212,6	6270,77
КАРКАДЕ ООО	Договору лизинга №91484/2024 от 11.10.2024	0	0	0	10041,67	66,72	0	0	10041,67	66,72	9974,94
КАРКАДЕ ООО	Договору лизинга №87693/2024 от 30.09.2024	0	0	0	10041,67	66,72	0	0	10041,67	66,72	9974,94
КАРКАДЕ ООО	Договору лизинга №87694/2024 от 30.09.2024	0	0	0	8375	226,35	0	0	8375	226,35	8148,65
ВТБ ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга АЛ 170838/24-24 от 20.08.2024	0	0	0	9625	260,14	0	0	9625	260,14	9364,86
ВТБ ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга АЛ 170838/23-24 от 20.08.2024	0	0	0	9625	260,14	0	0	9625	260,14	9364,86
		262825,97	48818,19	204010,98	142878,30	63310,42	52224,66	43560,05	343479,71	58676,56	284901,32

Стоимость арендных платежей определена путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

Кроме того, общество не применяет ФСБУ 25/2018 в случае, если не соблюдается хотя бы одно из условий для такого применения, установленное п.5 указанного ФСБУ. Пересмотр фактической стоимости и обязательства по аренде отсутствует.

5.2 Расшифровка показателей, рассчитанных на основании ПБУ 18/02

5.2.1 Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса) в размере 62 413 тыс. руб.

Счет	Сальдо на начало периода (01.01.2024)		Сальдо на конец периода (31.12.2024)	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды активов и обязательств				
09	32 764 860,18		62 413 205,20	
Основные средства	1 473 189,89		69 410,95	
Убыток текущего периода				
Арендные обязательства	31 291 670,29		62 343 794,25	
Итого	32 764 860,18		62 413 205,20	

образовались в результате:

- разницы суммы начисленной амортизации по бухгалтерскому и налоговому учету;
- разницы между признанной в бухгалтерском учете суммой начисленной амортизации прав пользования активом и признанной в налоговом учете суммой арендных платежей по договорам лизинга, пересчета ОНА и ОНО по ставке 25 %.

5.2.2 Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Бухгалтерского баланса) в размере 96 196 тыс. руб.

Счет	Сальдо на начало периода 01.01.2024		Сальдо на конец периода 31.12.2024	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды активов и обязательств				
77		52 759 496,50		96 195 948,35
Материалы		5 599,73		
Недостачи и потери от порчи ценностей				29 012,26
Основные средства		45 571 343,64		84 133 321,92
Арендные обязательства		1 784 403,44		
Проценты по обязательствам		5 398 149,69		12 033 614,17
Итого		52 759 496,50		96 195 948,35

образовались в результате:

- разницы между признанием в бухгалтерском и налоговом учете малоценного имущества;
- разницы между начисленной амортизацией в бухгалтерском и налоговом учете по объектам основных средств в связи с применением амортизационной премии, а также по приобретенным ОС по договорам лизинга;
- разницы между признанием в бухгалтерском и налоговом учете арендных и процентных обязательств.

5.3 Запасы:

Бухгалтерский баланс, строка 1210:

Наличие и движение запасов:

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	за 2024г.	45 691	-	45 691	2 001 359	(1 994 269)	-	-	X	52 781	-	52 781
	за 2023г.	8 678	-	8 678	1 499 415	(1 462 402)	-	-	X	45 691	-	45 691
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2024г.	45 691	-	45 691	644 611	(637 521)	-	-		52 781	-	52 781
	за 2023г.	8 678	-	8 678	456 360	(419 347)	-	-		45 691	-	45 691
Готовая продукция	за 2024г.	-	-	-	226 943	(226 943)	-	-		-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	124 547	(124 547)	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	за 2024г.	-	-	-	22 874	(22 874)	-	-		-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	37 372	(37 372)	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2024г.	-	-	-	1 106 931	(1 106 931)	-	-		-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	881 136	(881 136)	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

5.4 Дебиторская задолженность:

Бухгалтерский баланс, строка 1230:

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		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	слисывание на финансовый результат	восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность - всего	за 2024г.	358614	(19786)	240114		(299147)	-	14	299581	(19772)
	за 2023г.	130299	(19772)	333 300		(104981)	(4)	(14)	358614	(19786)
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024г.	208685	(19786)	237695	-	(175549)	-	14	270831	(19772)
	за 2023г.	124380	(19772)	187384	-	(103089)	-	14	208685	(19786)
Авансы выданные	за 2024г.	11202	-	2419	-	(8309)	-	-	5312	-
	за 2023г.	5500	-	10765	-	(1892)	-	-	14373	-
Прочая	за 2024г.	138727	-			(115289)	-		23438	-
	за 2023г.	409	-	135151			(4)		135556	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Итого	за 2024г.	358614	(19786)	240114	(299147)	-	-14	299581	19772
	за 2023г.	130299	(19772)	333 300	(104981)	(4)	14	358614	19786

5.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Бухгалтерский баланс, строка 1250:

№	Подразделение Банка России, кредитная организация		Код валюты по ОКВ	Остаток на 01.12.2024г	Остаток на 31.12.2024г
	наименование	номер счета			
1	2	3	4	5	6
1	АО "МСП БАНК"	40702810300220100063	643	231,13	4,81
2	УРАЛЬСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	40702810305000045323	643	387,95	33,5
3	АО БАНК "ЕРМАК"	40702810400000006302	643	167,36	
4	ЗАПАДНО- СИБИРСКИЙ БАНК ОАО "СБЕРБАНК РОССИИ"	40702810467160000044	643	5 927,05	3 645
5	ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	40702810711630000008	643	281,26	8,6
6	НЕФТЕЮГАНСКИЙ ФИЛИАЛ БАНКА "ВБРР" (АО)	40702810750080002341	643	42 901,27	77 244,87
7	ЗАПАДНО- СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	40702810867170006489	643	7,63	98,61
8	Краткосрочный депозитный счет	40702810467160000044	643	5000	36900
ИТОГО				54903,65	117 935,39

5.6 Кредиты и займы полученные:

Бухгалтерский баланс, строка 1410, строка 1510 (указаны только проценты по долгосрочным заимствованиям)

На 31.12.2024г. Общество имеет следующие долгосрочные кредиты и займы, полученные для пополнения оборотных средств (в таблице ниже указаны суммы кредитов и займов с учетом причитающихся к уплате процентов):

№ п.п.	Название займодавца	Вид кредита (займа)	Сумма и валюта кредита (займа) по договору	Остаток задолженности на 01.01.2024г.	Остаток задолженности на 31.12.2024г.
1	АО "МСП БАНК"	кредит	10 000,00	-	2747,12
2	АО "МСП БАНК"	кредит	63 990,00	64 114,47	43464,89
3	Физические лица	займ	38 177,56	-	38 177,56
4	Югорский Региональный Фонд	займ	5 000,00	2 903,57	1194,22
5	АО БАНК "ЕРМАК"	кредитная линия	20 000,00	11 464,70	-
6	Уральский Ф-Л ПРОМСВЯЗЬБАНКА ПАО	кредит	117 148	15 110,82	-
	Итого:	-	XX	93 594	85 585

5.7 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период					
		Остаток на начало года	поступление			выбыло	Остаток на конец периода
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024г.	264 237	343 918		(325 611)	-	282 544
	за 2023г.	125 332	333 644		(194 739)	-	264 237
в том числе: кредиты							
	за 2024г.	93 594	175 440		(185664)	-	83 370
	за 2023г.	43 435	180 909		(130750)	-	93 594
займы	за 2024г.	-				-	
	за 2023г.	-	-			-	
прочая	за 2024г.	170 643	168478		(139947)	-	199 174
	за 2023г.	81 897	152 735		(63 989)	-	170 643
	за 2024г.	-				-	-
	за 2023г.	-	-		-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024г.	236 857	126 865	33 070	(175 512)	-	221 280
	за 2023г.	118 330	160 689	526	(42 688)	-	236 857
в том числе: расчеты с							
	за 2024г.	155 228	83 139	10	(124602)	-	113 775

поставщиками и подрядчиками	за 2023г.	69 268	88 519		(2559)	-	155 228
авансы полученные	за 2024г.	369	2 500		(366)	-	2 503
	за 2023г.	461	5		(97)	-	369
расчеты по налогам и взносам	за 2024г.	60 871	15 799		(41219)	-	35 451
	за 2023г.	35 939	36 413	259	(11740)	-	60 871
кредиты	за 2024г.		7 860		(7860)		
	за 2023г.		8 915		(8915)		-
займы	за 2024г.			2 215			2 215
	за 2023г.	5 700	4 433	267	(10400)	-	
прочая	за 2024г.	20 389	17 567	30 845	(1465)	-	67 336
	за 2023г.	6 962	22 404		(8977)	-	20 389
	за 2024г.	-	-		-	-	-
	за 2023г.	-	-		-	-	-
Итого	за 2024г.	501 094	470 783	33 070	(501 123)	-	503 824
	за 2023г.	243 662	494 333	526	(237 427)		501 094

5.8 Доходы от обычных видов деятельности:

Отчет о финансовых результатах, строка 2110

Структура выручки Общества за 2023-2024 годы.

Вид деятельности:	Выручка 2023, тыс. руб.	Выручка 2024, тыс. руб.	Отклонение
Деятельность автомобильного и грузового транспорта	26136	27 815	1 679,00
Строительство автомобильных дорог, автомагистралей	138750	230 209	91 459,00
Ремонт и содержание автомобильных дорог	932945	914 165	-18 780,00
Производство изделий из асфальта или аналогичных материалов	10139	34733	24 594,00
Итого	1107970	1206922	98 952,00

Выручка выросла за счет увеличения объемов выполненных работ.

5.9 Прочие доходы:

Отчет о финансовых результатах, строка 2340

Вид дохода	Доход, тыс. руб 2023 (без НДС)	Доход, тыс. руб. 2024 (без НДС)	Отклонение
Реализация основных средств	5 500	550	-4 950,00

Ликвидация ОС		28,62	28,62
Реализация прочего имущества	38 619,75	23713,32	-14 906,43
Отчисления в оценочные резервы	22 132,85	40043,17	17 910,32
Штрафы, пени, неустойки	2 980,65	1814,49	-1 166,16
Факторинг	570 424,91		-570 424,91
Прочее	25 279,01	14058,21	-11 220,80
Итого	664 937,17	80 207,81	-584 729,36

Основные покупатели и заказчики в 2024г.:

Заказчик	Сумма выручки без НДС, тыс. руб.
АО САМОТЛОРНЕФТЕГАЗ	841 598,40
ПАО ННК-ВАРЬЕГАННЕФТЕГАЗ ПАО	90 123,03
У ПО ДХБ Г. НИЖНЕВАРТОВСКА МБУ	92 460,87
ННК-ННП АО,	52 325,35
ООО ТАРХОВСКОЕ	26 674 46
АВТОДОР ООО	14 754,41
ООО ЗАПСИБТРАНСГАЗ	13 109,85
РЕГИОНСТРОЙ ООО	9 924,00
АДМИНИСТРАЦИЯ СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ЗАЙЦЕВА РЕЧКА	7 446 ,51
Прочие покупатели	58 505,12

5.10 Расходы по обычным видам деятельности

Отчет о финансовых результатах, строка 2120

Виды продукции (работ, услуг)	Сумма 2023, тыс. руб.	Сумма 2024, тыс. руб.	Отклонение
Деятельность автомобильного и грузового транспорта	25 963,00	27 364,86	1 401,86
Производство изделий из асфальта или аналогичных материалов	15 353,00	35 241,33	19 888,33
Распределяемые расходы	42 276,00	52 622,71	10 346,71
Содержание и ремонт дорог	617 288,00	700 315,87	83 027,87
Строительство автомобильных дорог и магистралей КУСТЫ	62926	82 373,56	19 447,56
Итого	763 806	897918,33	134 112,33

5.11 Прочие расходы:

Отчет о финансовых результатах, строка 2350

Вид расхода	Сумма 2023, тыс. руб.	Сумма 2024, тыс. руб.	Отклонение
Ликвидация ОС	3 042,10	8 443,23	5 401,13
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	37 365,31	22 728,61	-14 636,70
Отчисления в оценочные резервы	21 220,66	40 028,35	18 807,69
Расходы на услуги банка	555,91	548,08	-7,83
Штрафы, пени, неустойки	13 486,92	19 946,75	6 459,83
Налоги и сборы	249,62	390,28	140,66
Прочие внер.расходы	576 336,83	4 447,96	-571 888,87
Прочие расходы	2 790,61	126,88	-2 663,73
Итого	655 047,96	96 660,14	-558388,82

5.12 Управленческие расходы, строка 2220

Расход	Сумма 2023, тыс. руб.	Сумма 2024, тыс. руб.	Отклонение
Амортизация	4 585,89	36 401,24	31 815,35
Командировочные расходы	398,62		-398,62
Материальные расходы	16 550,13	13 107,72	-3 442,41
Налоги и сборы	1 240,10	1 310,00	69,90
Обязательное и добровольное страхование имущества	641,52		-641,52
Оплата труда	33 852,95	85 231,08	51 378,13
Прочие расходы	19 898,75	3 442,00	-16 456,75
Страховые взносы	6 819,04	14 314,29	7 495,25
Итого	83 987,00	153 806,33	69 819,33

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, РИСКИ

В составе некорректирующих событий после отчетной даты (фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности) можно отметить следующие события:

- в 2024 году некоторыми странами были объявлены ответные пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

Достоверная оценка влияния и последствий указанных выше факторов на данный момент затруднительны к прогнозированию. В 2024 году производственный процесс не приостанавливался, Общество своевременно выполняло договорные обязательства по отгрузке продукции покупателям. По мнению руководства, эти обстоятельства относятся к категории не корректирующих событий после отчетной даты, прогнозирование которых затруднительно.

Риски в деятельности Деятельность Общества подвержена влиянию рисков. Руководство осознает важность

управления рисками как ключевого компонента системы корпоративного управления, направленного на использование возможностей и принятие более обоснованных решений, связанных с неопределенностью, которые могут влиять на стоимость и репутацию Общества.

Общество считает неприемлемыми риски, связанные с угрозой жизни и здоровью, загрязнением окружающей среды, коррупцией и мошенничеством и направляет все необходимые усилия на соблюдение требований законодательства по авиационной безопасности, обеспечение безопасных условий труда, сохранение жизни и здоровья каждого сотрудника, минимизации уровня негативного воздействия на окружающую среду и рациональное использование имеющихся у него ресурсов.

Общество ставит перед собой следующие задачи по управлению рисками:

- Развитие эффективных коммуникаций между сотрудниками Общества и заинтересованными сторонами для обеспечения совместного получения и использования необходимой информации для принятия более обоснованных решений, и планирований с учетом рисков.
- Повышение функциональной эффективности и результативности за счет интеграции процесса управления рисками в процессы принятия решений, совершенствования бизнес-процессов и корпоративного управления Общества.
- Улучшение обучения сотрудников и создание среды для развития компетенций по управлению рисками на всех уровнях.
- Вовлечение всех заинтересованных сторон в работы по повышению качества оказываемых услуг, минимизации рисков, и использованию благоприятных возможностей.

Руководство Общества постоянно уделяет внимание повышению качества выполняемых работ и вовлечению сотрудников на всех уровнях в процесс непрерывного совершенствования и развития. Общество прилагает значительные усилия для формирования положительного имиджа у клиентов и общественным путем повышения информационной прозрачности, старается активно участвовать в социально значимых мероприятиях

События после отчетной даты 31 декабря 2024 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «СДС», отсутствуют.

7. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ .

В отчетном периоде Обществом были получены следующие меры поддержки:

№ п/п	№ договора и дата подписания	Наименование организации	Предмет договора, мера поддержки	Период действия договора	Сумма поддержки тыс. руб.
1	Соглашение 9 о фин. поддержке	ФПП Югры «Мой Бизнес»	Соглашение о достижение фин. поддержки- возмещение затрат на приобретение оборудования	22.04.2024-22.05.2025	1 000,00
2	4 от 27.06.2024	ФПП Югры «Мой Бизнес»	Программа Выращивание	27.06.2024-04.10.2025	1000

3	16 от 05.12.2024	ФПП Югры «Мой Бизнес»	Страховый кэшбэк	05.12.2024- 05.12.2024	1 000,00
5	Страховые взносы по травматизму	СФР	Возмещение расх. на предупредительные меры по сокращению производст. травматизма, в целях соц. обес	25.12.2024	18,62
Итого					3018,62

9. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество не участвует в качестве ответчика в судебных процессах, способных существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована на основе действующих в Российской Федерации правил составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор

А. Н. Манджеев

Главный бухгалтер

Манджеева Ю.С.

11 апреля 2025г.

