

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация <u>ООО "ПИ Башжилкоммунпроект"</u>	по ОКПО	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0710001	
Вид экономической деятельности <u>проектно-изыскательская</u>	по ОКВЭД 2	31	12
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью</u>	по ОКОПФ/ОКФС	2023	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	16033160	
Местонахождение (адрес) <u>450001, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул.Комсомольская, 23/1</u>		0278931404	
		71.11	
		12300	13
		384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Аудит-Урал-Центр"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	0276054797
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1030204213522

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	44350	46202	35854
	в том числе				
	Незавершенные капитальные вложения	11501	1898	1391	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	44350	46202	35854
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	680	893	689
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	4930	7602	11857
	в т.ч.покупатели и заказчики	1231	934	3465	8139
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	544
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13044	18742	25620
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	18654	27237	38710
	БАЛАНС	1600	63004	73439	74564

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	56972	56972	56972
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	16526	16526	16526
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	185	171	171
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(17278)	(9934)	(11412)
	Итого по разделу III	1300	56405	63735	62257
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1034	1541	-
	Итого по разделу IV	1400	1034	1541	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	4166	6827	11006
	поставщики и подрядчики	1521	1459	699	5824
	за газ	1522	-	2	-
	за тепло	1523	111	121	8
	за электроэнергию	1524	4	5	5
	задолженность перед персоналом организации	1525	-	-	-
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1526	-	-	-
	задолженность по налогам и сборам	1527	472	752	655
	прочие кредиторы	1528	2235	5376	4527
	задолженность перед участниками(учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	4	6	8
	Оценочные обязательства	1540	1395	1330	1293
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5565	8163	12307
	БАЛАНС	1700	63004	73439	74564




 (подпись) Филатов Н.В.
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

- 3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 4. Указывается предыдущий год.
- 5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
- 7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2023 г.

Организация ООО "ПИ Башжилкоммунпроект"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности проектно-изыскательская

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Общество с ограниченной ответственностью _____

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
16033160		
0278931404		
71.11		
12300		13
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За Январь-Декабрь 2023 г. ³	За Январь-Декабрь 2022 г. ³
	Выручка ⁵	2110	37706	48981
	Себестоимость продаж	2120	(35510)	(42047)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2196	6934
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(6884)	(7098)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4688)	(164)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1007	1404
	Проценты к уплате	2330	(146)	(200)
	Прочие доходы	2340	252	13520
	Прочие расходы	2350	(3329)	(13604)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(6904)	956
	Налог на прибыль ⁷	2410	(-)	(-)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(426)	(670)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(7330)	286

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За Январь-Декабрь 20 23 г. ³	За Январь-Декабрь 20 22 г. ³
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷		-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(7330)	286
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Н.В. Филатов

(расшифровка подписи)

28

февраля

20 24 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода". Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".

7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Формы

отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 23 г.

Коды	
0710004	
31	2023
16033160	
0278931404	
71.11	
12300	13
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКOPФ/OKФС

по ОКЕИ

Организация ООО "ПИ Башкилкоммунпроект"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Проектно-изыскательская

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ¹	3100	56972	(- -)	16526	171	(11412)	62257
За 20 22 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1478	1478
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	286	286
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	1192	1192
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	x	-	x

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ¹	Изменения капитала за 2023 г. ²		На 31 декабря 2023 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ³	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ¹
Чистые активы	3600	56409	63741	62265



(Handwritten signature)
(подпись)

Филатов Н.В.
(расшифровка подписи)

28 февраля 20 24 г.

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств

за _____ год **20 23** г.

Организация ООО "ПИ Башжилкоммунпроект"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности _____

Проектно-изыскательская

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Общество с ограниченной ответственностью

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
16033160		
0278931404		
71.11		
12300		13
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 23 г. ¹	За _____ год 20 22 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	40785	61517
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	34369	46430
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5799	4383
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	617	10704
Платежи - всего	4120	(46880)	(62002)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(17148)	(35908)
в связи с оплатой труда работников	4122	(21893)	(23207)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(670)	(588)
прочие платежи	4129	(7169)	(2299)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6095)	(485)

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>23</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>22</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	905	3122
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1174
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	544
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	905	1404
Платежи - всего	4220	(508)	(9515)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(508)	(9515)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	397	(6393)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>23</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>22</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5698)	(6878)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18742	25620
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13044	18742
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Филатов Н.В.

(расшифровка подписи)

"28" февраля 2024 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за период с 1 января по 31 декабря 2023 года по ООО "ПИ Башкилкоммунпроект"

**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	Изменения за период								С: 1	
			На начало года		введено		амортизация		переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5110	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 2 021 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 2 021 г. ⁵
		На 31 декабря 2023 г. ⁴	2022 г. ²	
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 23 г. ¹	-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5150	за 20 22 г. ²	-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 23 г. ¹	-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
и т.д.			-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)

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
				запраты 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 20 23 г. ¹	-	-	()	()	-
	5170	за 20 22 г. ²	-	-	()	()	-
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	-	()	()	-
		за 20 22 г. ²	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	-	()	()	-
		за 20 22 г. ²	-	-	()	()	-
и т.д.			-	-	()	()	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹	-	-	()	()	-
	5190	за 20 22 г. ²	-	-	()	()	-
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	-	()	()	-
		за 20 22 г. ²	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	-	()	()	-
		за 20 22 г. ²	-	-	()	()	-
и т.д.			-	-	()	()	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		-	-		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 20 22 г. ²	55660	(16619)	8124	(1999)	1582	(1937)	-	-	61785	(16974)
		за 20 23 г. ¹	46148	(13123)	-	(-)	-	(442)	-	-	46148	(13565)
в том числе:		за 20 22 г. ²	45359	(12715)	789	(-)	-	(408)	-	-	46148	(13123)
Здания		за 20 22 г. ²	60	(58)	-	(-)	-	(-)	-	-	60	(58)
Сооружения и передаточные устройства		за 20 22 г. ²	60	(58)	-	(-)	-	(-)	-	-	60	(58)
Машины и оборудование		за 20 22 г. ²	6356	(2589)	-	(-)	-	(847)	-	-	6356	(3436)
		за 20 23 г. ¹	5615	(1771)	741	(-)	-	(818)	-	-	6356	(2589)
Транспортные средства		за 20 22 г. ²	7226	(672)	-	(-)	-	(538)	-	-	7226	(1210)
		за 20 23 г. ¹	2631	(2075)	6594	(1999)	1582	(179)	-	-	7226	(672)
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Другие виды основных средств		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Права пользования активами		за 20 22 г. ²	1995	(532)	-	(-)	-	(532)	-	-	1995	(1064)
		за 20 23 г. ¹	1995	(-)	-	(-)	-	(532)	-	-	1995	(532)

Учено в составе ДОХОДНЫХ ВЛОЖЕНИЙ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ — всего	5220	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5230	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
В том числе: (группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
И т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 23 г. ¹	1391	507	(-)	(-)	1898
	5250	за 20 22 г. ²	-	2180	(-)	(789)	1391
В том числе:	здания	за 20 23 г. ¹	1391	507	(-)	(-)	1898
		за 20 22 г. ²	-	2180	(-)	(789)	1391
		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)			-	-	(-)	(-)	-
И т.д.			-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
В том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
И т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
В том числе:			
(объект основных средств)		(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)
И т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>2023</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>2022</u> г. ²	На 31 декабря <u>2021</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	23302	19387	15998
Переданные в операционную аренду (субаренду) основные средства, числящиеся на балансе	52801	23302	19387	15998
Переданные в неоперационную (финансовую) аренду основные средства, числящиеся на балансе	52802	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1995	1995	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, признанные в качестве права пользования активом (ПТА)	52821	1995	1995	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1104	4402	6204
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - Всего	5301	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: вклады в уставный капитал		за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - Всего	5305	за 20 23 г. ¹	16000	-	85780	(89180)	-	-	-	12600	-
	5315	за 20 22 г. ²	11344	-	109450	(104794)	-	-	-	16000	-
средства в банковских депозитах		за 20 23 г. ¹	16000	-	85780	(89180)	-	-	-	12600	-
		за 20 22 г. ²	10800	-	109450	(104250)	-	-	-	16000	-
займы, выданные другим организациям		за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 22 г. ²	544	-	-	(544)	-	-	-	-	-
Финансовые вложения - Итого	5300	за 20 23 г. ¹	16000	-	85780	(89180)	-	-	-	12600	-
	5310	за 20 22 г. ²	11344	-	109450	(104794)	-	-	-	16000	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. ⁴	На 31 декабря 2022 г. ²	На 31 декабря 2021 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
В том числе: (группа, вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
В том числе: (группа, вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

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 в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5521	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. ¹	13537	(5935)	51687	56	(53443)	(501)	(471)	-	-	11336	(6406)
	5530	за 20 22 г. ²	18651	(6794)	78951	1248	(85245)	(68)	859	-	-	13537	(5935)
Итого	5500	за 20 23 г. ¹	13537	(5935)	51687	56	(53443)	(501)	(471)	x	x	11336	(6406)
	5520	за 20 22 г. ²	18651	(6794)	78951	1248	(85245)	(68)	859	x	x	13537	(5935)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. ⁴		На 31 декабря 2022 г. ²		На 31 декабря 2021 г. ⁵	
		Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	6783	377	9208	3273	12770	5976
В том числе:							
задолженность покупателей и заказчиков		1755	377	4180	3273	12770	5976
задолженность по расчетам по претензиям		-	-	-	-	-	-

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-краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
	5571	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	6827	48421	(50965)	(117)	-	4166	
	5580	за 20 22 г. ²	11006	46777	(48007)	(2949)	-	6827	
	5550	за 20 23 г. ¹	6827	48421	(50965)	(117)	x	4166	
Итого	5570	за 20 22 г. ²	11006	46777	(48007)	(2949)	x	6827	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. ⁴	На 31 декабря 2022 г. ²	На 31 декабря 2021 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
В том числе:				
(евр)		-	-	-
(евр)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
Материальные затраты	5610	1484	1552
Расходы на оплату труда	5620	15597	16551
Отчисления на социальные нужды	5630	4652	4818
Амортизация	5640	2353	1936
Прочие затраты	5650	18308	24288
Итого по элементам	5660	42394	49145
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	42394	49145

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1330	1629	(1564)	(-)	1395
В том числе: резерв на оплату отпусков		1330	1629	(1564)	(-)	1395
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
И т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. ⁴	На 31 декабря 2022 г. ²	На 31 декабря 2021 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
В том числе: (вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
В том числе: (вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2023 г. ¹		За 2022 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
	20 23	-	-	-	-
	20 22	-	-	-	-
В том числе:					
(наименование цели)	20 23	-	-	-	-
	20 22	-	-	-	-
и т. д.		-	-	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, представляющий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" изменят соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Руководитель

(Handwritten signature)

Филатов Н.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Февраля 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ПРОЕКТНЫЙ ИНСТИТУТ БАШЖИЛКОММУНПРОЕКТ»

I.	Общие сведения	3
1.	Общая информация.....	3
2.	Территориально обособленные подразделения	3
3.	Основные виды деятельности	4
4.	Информация об исполнительных и контрольных органах.....	4
5.	Информация о численности персонала.....	6
II.	Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности...6	
6.	Основа составления	6
7.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	6
8.	Нематериальные активы.....	6
9.	Основные средства	6
10.	Прочие внеоборотные активы.....	9
11.	Материально-производственные запасы	10
12.	Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция	11
13.	Расходы будущих периодов.....	11
14.	Задолженность покупателей и заказчиков.....	12
15.	Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	12
16.	Уставный и добавочный капитал, резервный фонд.....	11
17.	Кредиты и займы полученные	13
18.	Оценочные резервы и обязательства.....	13
19.	Отложенные налоги	14
20.	Признание доходов	14
21.	Учет договоров строительного подряда	14
22.	Изменения в учетной политике	14
23.	Корректировка данных предшествующего отчетного периода	14
24.	Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде	14
III.	Раскрытие существенных показателей	14
25.	Информация по сегментам	14
26.	Нематериальные активы и результаты исследований и разработок	15
27.	Поисковые активы	15
28.	Основные средства	15
29.	Незавершенные капитальные вложения.....	17
30.	Долгосрочные финансовые вложения.....	17
31.	Материалы и товары для перепродажи.....	18
32.	Расходы будущих периодов.....	18
33.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям.....	18

34. Дебиторская задолженность	18
35. Краткосрочные финансовые вложения.....	20
36. Капитал и резервы	18
37. Долгосрочные обязательства	21
38. Кредиты и займы.....	218
39. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	21
40. Информация, связанная с полученными обеспечениями.....	21
41. Налогообложение налогом на прибыль.....	19
42. Кредиторская задолженность	20
43. Расходы по обычным видам деятельности.....	221
44. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами	23
45. Прочие доходы и расходы.....	24
46. Государственная помощь	22
47. Дочерние и зависимые общества.....	23
48. Информация о связанных сторонах	23
49. Вознаграждение основному управленческому персоналу	23
50. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	26
51. Учет договоров строительного подряда	26
52. Участие в совместной деятельности	26
53. Риски хозяйственной деятельности.....	26
54. Информация об инновациях и модернизации производства	26
55. Чистая прибыль/убыток	26
56. События после отчетной даты	27

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Проектный институт Башжилкоммунпроект» (далее по тексту Общество, ООО «ПИ Башжилкоммунпроект») создано на основании Приказа Министерства земельных и имущественных отношений Республики Башкортостан от 06 декабря 2016 года № 1796 «Об условиях приватизации имущественного комплекса Государственного унитарного предприятия проектный институт Башжилкоммунпроект Республики Башкортостан» и образовано 19 июня 2017 года.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 19.06.2017г. за основным регистрационным номером 1170280040754.

Участником Общества с долей участия 100% является Республика Башкортостан в лице министерства земельных и имущественных отношений Республики Башкортостан.

Общество зарегистрировано по адресу: 450001, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Комсомольская, д. 23/1.

Фактическое местонахождение: 450001, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Комсомольская, д. 23/1.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0278931404.

Код причины постановки на учет (КПП): 027801001.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПИ Башжилкоммунпроект» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Акционерный капитал

Уставный капитал ООО «ПИ Башжилкоммунпроект» по состоянию на 31.12.2023 года составляет 56 972 000 (пятьдесят шесть миллионов девятьсот семьдесят две тысячи) рублей.

Бенефициаром общества является Республика Башкортостан в лице министерства земельных и имущественных отношений Республики Башкортостан.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество имеет в своем составе четыре территориально обособленных структурных подразделения.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Белорецкая группа Уфимской проектной мастерской	г.Белорецк, ул.Ленина, д.69
2	Кумертауский отдел АХО	г.Кумертау, ул.Гафури, д.5
3	Нефтекамская проектная мастерская	г.Нефтекамск, ул.Ленина, д.13а
4	Стерлитамакская проектная мастерская	г.Стерлитамак, ул.Худайбердина, д.78

По зарегистрированному адресу г.Уфа, ул.Комсомольская, д.23/1 расположены подразделения: Уфимская проектная мастерская, отдел инвентаризации строений и сооружений, аппарат управления. Общество имеет помещения по адресу г.Уфа, ул.Степана Халтурина, где расположены архив и склады общества, часть данных помещений сдаются в аренду.

Филиалы и представительства Общество не имеет.

3. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности Общества – деятельность в области архитектуры (ОКВЭД 71.11). Общество состоит в следующих саморегулируемых организациях:

Регистрационный номер СРО-П-Б-0009 в Ассоциации Саморегулируемая организация «Башкирское общество архитекторов и проектировщиков». Срок действия – бессрочно.

Регистрационный номер СРО-01-И-№0686 в Ассоциации «Инженерные изыскания в строительстве». Срок действия – бессрочно.

Также основными видами деятельности Общества являются:

- работы по техническому учету и технической инвентаризации объектов капитального строительства;
- сдача в аренду нежилого недвижимого имущества.

За 2023 год выполнено работ, оказано услуг на общую сумму 37 706 тыс. руб.

Выручка	тыс.руб.	
	2023 год	2022 год
Проектно-изыскательские работы	31 819	44 701
Работы по техническому учету и технической инвентаризации объектов капитального строительства	271	399
Услуги по сдаче в аренду нежилого недвижимого имущества	5 616	3 881
ИТОГО:	37 706	48 981

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Органами управления ООО «ПИ Башжилкоммунпроект» являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Совет директоров;
- Директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 4.1 Устава ООО «ПИ Башжилкоммунпроект» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников Общества, определены в ст. 4.2 Устава ООО «ПИ Башжилкоммунпроект».

В соответствии с п. 5.1 Устава Общества количественный состав Совета директоров составляет 5 (пять) человек.

Согласно приказа Минземимущества РБ от 27 апреля 2022 года № 910 членами совета директоров являются:

Ф.И.О.	Место работы	Должность
Суслин Дмитрий Михайлович	Минземимущество РБ	Первый заместитель министра
Шангареев Марат Равильевич	Минжилкомхоз РБ	Заместитель министра
Измайлова Лейсян Наилевна	Минземимущество РБ	Начальник отдела управления унитарными и хозяйственными обществами

Халимова Ангелина Валерьевна	Минжилкомхоз РБ	Начальник отдела экономики и отраслевого анализа
Ватолина Светлана Галиевна		Профессиональный директор

В соответствии с Уставом Общества Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены ст. 5 Устава ООО «ПИ Башжилкоммунпроект».

Единоличный исполнительный орган – Директор.

В соответствии с п. 6.5 Устава Общества Директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников Общества и Совета директоров, 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 и Совета директоров Общества.

Директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Директора, определены ст. 6.6 Устава ООО «ПИ Башжилкоммунпроект».

Филатов Николай Васильевич назначен Директором ООО «ПИ Башжилкоммунпроект» приказом Минземимущества РБ от 06 декабря 2016 года № 1796. Трудовой договор от 31 августа 2017 года заключен сроком на 3 (три) года. Дополнительным соглашением № 1 от 31 августа 2020 года продлен на 2 (два) года. Продление утверждено Советом директоров от 28 августа 2020 года. Трудовой договор от 1 сентября 2022 года заключен с Филатовым Николаем Васильевичем сроком на 2 (два) года до 1 сентября 2024 года. Избрание Директора и условия трудового договора утверждено Советом директоров от 14 июля 2022 года.

Ревизор Общества.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием участников избирается Ревизор Общества.

В соответствии с Уставом Общества Ревизор Общества:

- является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его обособленных подразделений, должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений аппарата управления Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества;
- Действует в интересах участников Общества и в своей деятельности подотчетен Общему собранию участников Общества;
- При осуществлении своей деятельности независим от должностных лиц органов управления Общества и должностных лиц структурных подразделений аппарата управления Общества;
- В своей деятельности руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и другими внутренними документами Общества, утвержденными Общим собранием участников Общества.

Вопросы, относящиеся к компетенции Ревизора Общества, определены ст. 7 Устава ООО «ПИ Башжилкоммунпроект».

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

24 человек в 2023 году;

28 человека в 2022 году;

32 человек в 2021 году;

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе утвержденной учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом общества от 28 декабря 2021 года № 105.

Ведение бухгалтерского учета в 2022 году осуществляется в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной Приказом ООО «ПИ Башжилкоммунпроект» от 28 декабря 2021 года.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с использованием программы 1С: Предприятие 8.3.

План счетов бухгалтерского учета

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям отдельного учета затрат.

7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

8. Нематериальные активы

Нематериальных активов Общество не имеет.

9. Основные средства

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.06.2020 № 204н.

Отражение последствий пересмотра элементов амортизации (ФСБУ 6/2020): принято решение об изменении соответствующих элементов амортизации, корректировки отражаются в бухучете как изменения оценочных значений, правила признания и раскрытия в бухгалтерской отчетности информации об изменениях оценочных значений осуществляются на основании ПБУ 21/2008. СПИ объекта ОС определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства в отношении использования объекта.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

В бухгалтерском балансе основные средства по группе «Здания» отражаются по переоцененной стоимости за минусом накопленной амортизации.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и стоимостью не более 60 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Отражение последствий пересмотра элементов амортизации: элементы амортизации объекта основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости Общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. Признание и раскрытие в бухгалтерской отчетности Общества информации об изменениях оценочных значений осуществляются в соответствии с ПБУ 21/2008.

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую общество получило бы в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие; причем объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования. Избранный Обществом способ определения ликвидационной стоимости обеспечивает исполнение соответствующих требований к формированию в бухгалтерском учете информации, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском

учете» и нормативными правовыми актами, принятыми в соответствии с ним, ПБУ 1/2008 и ФСБУ 6/2020.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

- а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
- в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости.

Начисление амортизации объекта основных средств:

- а) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- б) прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

По основным средствам нормы амортизации рассчитываются исходя из сроков полезного использования амортизируемого имущества на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, устанавливается срок полезного использования в соответствии с рекомендациями организаций-изготовителей. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах и по которым отсутствуют рекомендации организаций-изготовителей, срок полезного использования определяется экспертной оценкой.

Фактические затраты на текущие и капитальные ремонты объектов основных средств относятся на расходы, связанные с производством и реализацией того периода, в котором они произведены.

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить Обществу экономической выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию с бухгалтерского учета. Результат от выбытия и реализации основных средств отражается в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с учетной политикой Общество производит переоценку объектов основных средств по группе «Здания». Переоценка ОС проводится путем пересчета их первоначальной стоимости и накопленной амортизации так, чтобы балансовая стоимость объекта ОС после переоценки равнялась его справедливой стоимости. Исходя из требования рациональности результаты переоценки объекта ОС подлежат отражению в бухгалтерском учете, если справедливая стоимость объекта ОС изменяется более чем на 5%.

Согласно ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 Общество проверяет основные средства и капитальные вложения на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

Условия признания затрат на проведение ремонта основных средств самостоятельными инвентарными объектами: согласно пункту 10 ФСБУ 6/2020 существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, признаются самостоятельными инвентарными объектами. Такое признание осуществляется вне зависимости от стоимости и

срока полезного использования объектов основных средств, в отношении которых осуществлены указанные затраты.

Арендные объекты основных средств отражаются в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

По состоянию на 1 января 2022 г. в соответствии с ФСБУ 25/2018 скорректированы остатки и отражены входящие сальдо: по дебету счета 01 (03) - на фактическую стоимость ППА. Она определяется на дату предоставления предмета аренды (лизинга); по кредиту счета 02 - на сумму начисленной амортизации по ППА за период аренды (лизинга), предшествующий началу применения ФСБУ; по кредиту счета 76 - на величину обязательства по аренде (лизингу), которая определяется по формуле; по кредиту счета 96 - на сумму оценочных обязательств на демонтаж, перемещение и восстановление предмета аренды (лизинга), включенную в фактическую стоимость ППА; по счету 84 - на разницу между вышеуказанными дебетовыми и кредитовыми показателями.

Определение способа и цели использования предмета аренды арендатором: согласно ФСБУ 25/2018 объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при одновременном выполнении условий, определенных в пункте 5 стандарта. Арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды. При оценке соблюдения указанного условия используются положения МСФО (IFRS) 16 «Аренда». Арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды, если в рамках своего права пользования, определенного в договоре, он может изменять то, как и для какой цели используется предмет аренды в течение срока использования.

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают:

- объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию;
- оборудование, требующее монтажа;
- незавершенные операции по осуществлению капитальных вложений в действующие или вновь приобретаемые объекты.

Капитальные вложения отражаются в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

10. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются суммы выданных авансов, связанных с капитальным строительством.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации раскрывается информация об объектах учета аренды, которая оказывает или способна оказать влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств. Указанная информация раскрыта в таблице.

Данные об активах и обязательствах, являющихся объектами учета аренды, представляются в бухгалтерской (финансовой) отчетности развернуто и не подлежат взаимоисключению (взаимозачету).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности организации подлежит раскрытию с учетом существенности:

- а) характер деятельности организации, связанной с договорами аренды;
- б) проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам;
- в) основание и порядок расчета процентной ставки;
- г) допущения, использованные при определении переменных арендных платежей;

д) доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде;

е) затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации;

ж) потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды;

з) ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям);

и) иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств, необходимая пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности для принятия экономических решений.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности арендатора подлежит раскрытию с учетом существенности:

а) факт использования арендатором права с описанием характера договоров аренды, в отношении которых он применяется;

б) в отношении права пользования активом - информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств, инвестиционной недвижимости);

в) расходы и будущие арендные платежи арендатора с обособленным раскрытием расходов и будущих арендных платежей, относящихся к договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев;

г) затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;

д) информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности арендодателя подлежит раскрытию с учетом существенности:

а) сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;

б) информация о значительных изменениях чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;

в) характер и порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды;

г) потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды;

д) распределение, причитающихся арендодателю арендных платежей по срокам погашения с отражением номинальных сумм арендных платежей для первых пяти лет отдельно по каждому году, для оставшегося периода - в общей сумме;

е) доходы и расходы от выбытия предмета аренды;

ж) общая сумма дохода по операционной аренде с выделением дохода, относящегося к переменным арендным платежам;

з) порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды.

11. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

В фактическую себестоимость запасов включаются:

а) уплаченные и (или) подлежащие уплате обществом поставщику (продавцу, подрядчику) при

приобретении (создании) запасов суммы,

б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);

в) затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты организации по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;

г) величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;

д) связанные с приобретением (созданием) запасов проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;

е) иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате обществом при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов; с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот.

При отпуске в производство и ином выбытии материально-производственных запасов их оценка производится следующим образом:

- если запасы не являются взаимозаменяемыми, то оценка производится по себестоимости каждой единицы. Под взаимозаменяемыми понимаются запасы, имеющие одинаковые технические характеристики и выполняющие одинаковые функции (за исключением запасов с уникальными заводскими номерами);

- иные запасы оцениваются по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца.

МПЗ, которые приобретены для капитального строительства, учитываются в составе прочих внеоборотных активов.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Сырье и материалы, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под снижение стоимости создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 60 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

12. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Затраты на производство оцениваются в сумме фактических затрат на производство. В затраты на производство включаются расходы на работы, выполненные субподрядными организациями.

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списываются как управленческие расходы в полном объеме на счет 90.08 «Управленческие расходы».

13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим

отчетным периодам (в том числе, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании распоряжений по Обществу в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов показываются в бухгалтерском балансе по статье «Запасы».

14. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до шести месяцев, и отражает по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В Отчете о движении денежных средств представляются свернуто: косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

В разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей в себя платежи по исполнительным листам, страховые взносы и НДФЛ.

По строке 4129 «Прочие платежи» Отчета отражены налог на имущество, транспортный налог, государственная пошлина за перерегистрацию прав на недвижимое имущество и другие регистрационные действия.

16. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала по состоянию на 31.12.2023 года составляет 56 972 тысяч рублей.

Уставом Общества предусмотрено создание следующих целевых фондов: резервный, фонд накопления и фонд потребления.

В соответствии п.10 Устава, чистая прибыль, остающаяся в распоряжении Предприятия после уплаты налогов, обязательных платежей, по результатам отчетного года распределяется в следующем порядке:

Резервный капитал - до достижения 5 процентов Уставного капитала, подлежит зачислению в резервный капитал 5% чистой прибыли. Резервный капитал создан в размере 171 тыс. рублей.

Фонд потребления и Фонд накопления формируется за счет ежегодных отчислений из чистой прибыли в размерах, устанавливаемых решениями годовых общих собраний участников Общества с учетом потребностей. Фонд потребления создан в размере 525 тыс.рублей, Фонд накопления создан в размере 734 тыс.рублей.

17. Кредиты и займы полученные

Кредитов и займов полученных общество не имеет.

18. Оценочные резервы и обязательства

В бухгалтерском учете начисляются следующие виды оценочных резервов (при наличии):

- по сомнительным долгам.

При этом существует следующий порядок создания резервов:

Резерв по сомнительным долгам образуется по следующим видам задолженности:

- сомнительная задолженность покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы, услуги;

- прочие сомнительные дебиторы.

Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв создается ежеквартально по результатам инвентаризации расчетов с покупателями и заказчиками за продукцию, товары, работы и услуги. Размер резерва определяется исходя из каждого конкретного случая на основании объективной информации о платежеспособности дебитора. Сумма резерва исчисляется на всю сумму дебиторской задолженности по договору:

- при условии, что дебиторская задолженность находится без движения в течение шести месяцев, если это соответствует условиям договора;

- если задолженность является просроченной и была реструктурирована;

- в случае получения сведений о безнадежности погашения задолженность конкретного дебитора (вследствие его банкротства, ликвидации и иных аналогичных обстоятельств).

В бухгалтерском учете начисляются следующие виды оценочных обязательств (при наличии):

- по расходам на отпуска.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется как предполагаемая сумма расходов на оплату отпусков работников в соответствии с графиком отпусков с учетом суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

19. Отложенные налоги

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы минус расходы».

Общество не является плательщиком налога на прибыль, и не применяет ПБУ18/02.

Общество не имеет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

Общество начисляет и уплачивает налог на имущество с организаций с тех объектов недвижимости, налоговая база, по которым определяется исходя из их кадастровой стоимости.

Общество начисляет и уплачивает транспортный налог с имеющихся транспортных средств.

В составе счета 68 «Расчеты по налогам и сборам» учитывается арендная плата за земельные участки, арендованные у органов государственной власти.

20. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе доходов от основной деятельности учитываются доходы от сдачи в аренду помещений.

В 2023 году выручка от продажи по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, отсутствует.

В составе прочих доходов Общества признаются:

доходы от продажи и прочего выбытия основных средств, товарно-материальных ценностей и иных активов - по мере признания выручки;

доходы от безвозмездного поступления имущества;

штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров - в том отчетном периоде, в котором решение суда вступило в законную силу или они признаны Обществом;

оприходование материалов от списания имущества - по мере образования;

прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде.

21. Учет договоров строительного подряда

Общество не осуществляет деятельность, где выступает в качестве подрядчика или субподрядчика в договорах строительного подряда.

22. Изменения в учетной политике

В 2023 году изменений в учетной политике не было.

23. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировки показателей 2022, 2021 и 2020 гг. в годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год не вносились.

24. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенные ошибки Обществом не выявлены в 2023 году.

III. Раскрытие существенных показателей

25. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Общество не

применяет ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам».

26. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

В отчетном году нематериальных активов не поступало. По состоянию на 31.12.2023 год нематериальных активов на балансе Общества не числится.

27. Поисковые активы

Затраты на освоение природных ресурсов в 2023 году в Обществе не осуществлялись.

28. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н, принятые к учету в установленном порядке.

Общество применяет ФСБУ 6/2020 с 2022 года.

По помещениям, арендуемым для работы подразделений Нефтекамской и Стерлитамакской проектных мастерских по договорам аренды № 3181 от 25.10.2022 года, заключенным с Администрацией ГО г.Нефтекамск Республики Башкортостан, и № 10 от 01.02.2022 года, заключенным с Администрацией ГО г.Стерлитамак Республики Башкортостан признаны предметы аренды в качестве права пользования актовым (ППА) в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Обязательство по аренде оценено как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей дисконтированием со ставкой 12%.

На 1 января 2022 года признано ППА «Арендованное помещение в г.Стерлитамак, ул.Худайбердина, д.78, площадью 179,7 кв.м» в размере 994 тыс.рублей, ППА «Арендованное помещение в г.Нефтекамск, площадью 181,8 кв.м» в размере 1001 тыс.рублей.

На все объекты недвижимости зарегистрированы права собственности.

В течение 2023 года движения по основным средствам не было.

Наименование показателя	ПСТ на 01.01.2023 скорректированная	Остаточная стоимость на 01.01.2023 скорректированная	Приобретение за 2023 г.	Первоначальная стоимость при выбытии за 2023 г.	Переоценка		Первоначальная стоимость на 31.12.2023	Остаточная стоимость на 31.12.2023
					Первоначальная стоимость на 31.12.2023	Остаточная стоимость на 31.12.2023		
Здания и сооружения	48 203	34 489	-	-	-	-	48 203	33 516
Машины и оборудование	6 356	3 768	-	-	-	-	6 356	2 920
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	7 226	6 554	-	-	-	-	7 226	6 016
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого:	61 785	44 811	-	-	-	-	61 785	42 452

У Общества объекты государственной социальной сферы в 2023г. отсутствуют.

Земельные участки в постоянном (бессрочном) пользовании по состоянию на 31.12.2023г. не числятся.

В 2023 году, как и в 2022 году продолжались работы по капитальному ремонту здания по адресу г.Белорецк, ул.Ленина, 69. По состоянию на 2023 год работы еще не завершены.

Основные средства, подлежащие обесценению по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

Основные средства, полученные в аренду

Общество арендует помещения для обособленных структурных подразделений в городах Нефтекамск, Стерлитамак.

	Адрес	Площадь, кв. м
Нефтекамская проектная мастерская	452680, г. Нефтекамск, ул. Ленина, дом 13 а	181,8
Стерлитамакская проектная мастерская	453126, г. Стерлитамак, ул. Худайбердина, дом 78	179,7
Всего:		361,5

Помещения, арендуемые для работы подразделений Нефтекамской и Стерлитамакской проектных мастерских признаны как предметы аренды в качестве права пользования актовым (ППА) в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

На 1 января 2022 года признано ППА «Арендованное помещение в г.Стерлитамак, ул.Худайбердина, д.78, площадью 179,7 кв.м» в размере 994 тыс.рублей, ППА «Арендованное помещение в г.Нефтекамск, площадью 181,8 кв.м» в размере 1001 тыс.рублей. Учитываются на счете 01.03 «Арендованное имущество».

Общество имеет договора аренды земельных участков:

земельный участок 02:56:030301:42 г.Стерлитамак,

земельный участок 02:60:010114:182 г.Кумертау,

земельный участок 02:62:010809:6 г.Белорецк, ул.Ленина, 69.

Поскольку арендные платежи по договорам аренды земельных участков невозможно спрогнозировать на достаточно длительный срок, прогнозные показатели не обеспечивают экономически ценной информации, и сама информация несущественна для пользователей, Общество не признает ППА по договорам аренды земельных участков. Расходы на аренду земли отражаются как ежеквартальные затраты. Земельные участки отражаются на забалансовом счете 001 по кадастровой стоимости, показаны в таблице.

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	1 995	1 995	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	1 104	4 402	6 204

В 2022, 2023 годах Общество в лизинг основных средств не получало.

Основные средства, переданные в аренду

Информация о переданном в аренду имуществе и возвращенном от арендаторов представлена в таблице.

Общество сдает в аренду помещения в г.Белорецк, г.Кумертау, г.Уфа.

Основные средства, переданные в аренду, отражены в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу по первоначальной стоимости.

тыс.руб.

Показатель	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Переданные в аренду основные средств, числящиеся на балансе, в т.ч.	23 302	19 387	15 998
Помещения сданные в аренду по адресу г.Белорецк, ул.Ленина, д.69	5 504	4 669	2 349
Помещения сданные в аренду по адресу г.Кумертау, ул.Гафури, д.5	2 293	2 293	2 269
Помещения сданные в аренду по адресу г.Уфа, ул.Степана Халтурина, д.28	8 292	5 762	5 762
Помещения сданные в аренду по адресу г.Уфа, ул.Комсомольская, д.23/1	7 213	6 663	4 997
Гараж, сданный в аренду по адресу г.Стерлитамак, ул.Худайбердина, около д.78	-	-	621

Переоценка основных средств

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Обществом переоценка основных средств по группе «Здания». Переоценка проведена согласно приказа от 29.12.2023г. № 76. По результатам переоценки принято решение не отражать результаты переоценки, так как стоимость группы основных средств «Здания» изменилась не существенно, на 0,5 %.

Основные средства с ограниченным правом собственности

Основные средства с ограниченным правом собственности в Обществе отсутствуют.

29. Незавершенные капитальные вложения

В строку 11501 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса включены расходы по капитальному ремонту здания в г.Белорецк, ул.Ленина, д.69, учтенные в качестве объекта незавершенного капитального вложения в сумме 1898 тыс.рублей. По состоянию на 31.12.2023 года капитальный ремонт не закончен.

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2023 г.	На 01.01.2023 г.
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	1 898	1 391
Итого	1 898	1 391

30. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

31. Материалы и товары для перепродажи

Учитывая, что текущая рыночная стоимость оказываемых Обществом работ (услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при выполнении работ (оказании услуг) не создавался.

В бухгалтерском балансе стоимость запасов, сырья и материалов, товаров для перепродажи, расходов будущих периодов отражена по фактическим затратам на приобретение, в т.ч. по видам запасов: тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Сырье и материалы	234	510	315
Топливо	9	8	6
Запасные части	75	-	-
Прочие материалы	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	-	-	-
Специальная оснастка и специальная одежда	-	-	-
Товары для перепродажи	323	323	348
Расходы будущих периодов	39	52	20
Итого	680	893	689

Общество запасов в залоге не имеет.

Общество материально-производственные запасы на ответственное хранение в 2023 году не принимало.

32. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

Расходы будущих периодов отражены в составе запасов по строке 1210 «Запасы».

На 31.12.2023 расходы будущих периодов составляют 39 тыс. рублей, в том числе:

- расходы на программное обеспечение (Бухгалтерская СС Главбух) 39 тыс. рублей (учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов»).

33. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В бухгалтерском балансе не отражена строка «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» в связи с отсутствием остатков на 31.12.2023г.

34. Дебиторская задолженность

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные

раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе показателя «Авансы выданные (расчеты с поставщиками и подрядчиками)» (строка 12301 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

Сумма авансов, отраженных в строке 12301 бухгалтерского баланса, составляет:

на 31 декабря 2023 г. 3444 тыс. руб.

на 31 декабря 2022 г. 3510 тыс. руб.

на 31 декабря 2021 г. 2671 тыс. руб.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке 12302 «Расчеты с покупателями и заказчиками» бухгалтерского баланса составляет: на 31 декабря 2023 г. 934 тыс. руб., на 31 декабря 2022 г. 3465 тыс. руб., на 31 декабря 2021 г. 8139 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. дебиторская задолженность отражена с учётом сформированного резерва по сомнительным долгам в сумме 6406 тыс. рублей. Расшифровка по должникам представлена в таблице:

Наименование контрагента	тыс. руб.	
	Сумма резерва на 31.12.2023	Сумма резерва на 01.01.2023
Администрация МР Кушнаренковский район РБ	55	55
Администрация МР Нуримановский район РБ	40	40
Администрация СП Батыровский сельсовет МР Аургазинский район РБ	40	40
Администрация ГО г. Нефтекамск	109	109
АО РВК Водоканал	420	-
Кузьмин С.Н.	2	-
ООО Геокон	50	-
ООО ПЕРМЬСТАЛЬ	5028	5028
ООО РЭО Согласие	63	63
ООО Транс Менеджмент Центр	570	600
ООО Трансстрой	29	-
Итого	6406	5935

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 12309 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» бухгалтерского баланса отражены суммы, перечисленные по результатам судебным разбирательств:

Вид задолженности	тыс. руб.	
	2023 г.	2022г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	2014	9658
Итого	2014	9658

По строке 12305 бухгалтерского баланса отражена задолженность по «Расчетам с разными дебиторами и кредиторами»:

на 31 декабря 2023 г. 355 тыс. руб.

на 31 декабря 2022 г. 530 тыс. руб.

на 31 декабря 2021 г. 872 тыс. руб.

По строке 12303 бухгалтерского баланса отражена задолженность по налогам и сборам в сумме:

на 31 декабря 2023 г. 197 тыс. руб.

на 31 декабря 2022 г. 169 тыс. руб.

на 31 декабря 2021 г. 162 тыс. руб.

Наименование налога	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
НДФЛ при исполнении обязанностей налогового агента	97	94	94
НДС при исполнении обязанностей налогового агента	5	32	26
Транспортный налог	-	1	-
Плата за загрязнение окружающей среды	-	42	42
Налог на имущество	95	-	-
Итого	197	169	162

Данные по наличию и движению дебиторской задолженности сведены в таблицу.

Показатели	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Дебиторская задолженность, в т.ч.	4930	7602	11857
задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками	934	3465	8139
задолженность по авансам выданным (расчеты с поставщиками и подрядчиками)	3444	3510	2671
задолженность по налогам и сборам	197	169	162
задолженность по социальному страхованию и обеспечению	-	13	13
задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	355	445	872

35. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до шести месяцев отражены в составе строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, составляют в сумме 12 600 тыс.руб.

36. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет – 56 972 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2023 года величина уставного капитала не изменялась.

Добавочный капитал

Добавочного капитала (без переоценки) Общество не имеет. Добавочный капитал в виде переоценки внеоборотных активов составил на 31 декабря 2023 года 16 526 тыс.рублей.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от прибыли, подлежащей распределению.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. в бухгалтерском балансе отражен резервный капитал в сумме 185 тыс. руб.

Согласно Устава Общества, и на основании приказов Минземимущества РБ создаются Резервный фонд Общества, фонды накопления и потребления.

Согласно Приказа Министерства земельных и имущественных отношений от 28.04.2023г. № 1036 чистая прибыль общества, полученная по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год в размере 286 тыс.руб. распределена в следующем порядке: на пополнение резервного фонда – 14 тыс.руб.; на погашение убытков прошлых лет – 272 тыс.руб., дивиденды по итогам 2022 не объявлять и не выплачивать. В 2023 году отчислений в фонды накопления и потребления не производилось.

37. Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства в Обществе отсутствуют.

38. Кредиты и займы

В 2023 году Общество операции по кредитам и займам отсутствуют.

39. Информация, связанная с использованием денежных средств

В 2023 году Общество размещало денежные средства на депозитных счетах в ПАО КБ «Уральский банк реконструкции и развития», ПАО «Совкомбанк». По состоянию на 31.12.2023 года имеются денежные средства, размещенные на депозитных счетах, в сумме 12 600 тыс. рублей.

Показатели	2023 год	2022 год	2021 год
Размещено на депозитных счетах*	85 780	109 450	47 570
Возвращено с депозитных счетов*	89 180	104 250	52 700
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	12 600	16 000	10 800
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	1 007	1 397	644

тыс.руб.

40. Информация, связанная с полученными обеспечениями

В 2023 году Общество полученные обеспечения отсутствуют.

41. Налогообложение налогом на прибыль

В 2023 году Общество применяет упрощенную систему налогообложения и не является плательщиком налога на прибыль.

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02).

42. Кредиторская задолженность

По строке 15201 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» бухгалтерского баланса

отражена кредиторская задолженность в сумме: на 31 декабря 2023 г. 1459 тыс. руб., на 31 декабря 2022 г. 699 тыс. руб., на 31 декабря 2021 г. 5824 тыс. руб.

Кредиторской задолженности по оплате труда персоналу на 31 декабря 2023, 2022, 2021 гг. Общество не имеет.

Кредиторской задолженности по социальному страхованию и обеспечению на 31 декабря 2023, 2022, 2021 гг. Общество не имеет.

По строке 1527 бухгалтерского баланса отражена задолженность по налогам и сборам в сумме:
на 31 декабря 2023 г. 472 тыс. руб.
на 31 декабря 2022 г. 752 тыс. руб.
на 31 декабря 2021 г. 655 тыс. руб.

Наименование налога	тыс. руб.	
	Сальдо по состоянию на 31.12.2023	Сальдо по состоянию на 01.01.2023
Налог УСН (доходы минус расходы)	426	670
Налог на имущество	-	47
Арендная плата за земельные участки	42	35
Транспортный налог	4	-
Итого	472	752

По строке 1528 «Прочие кредиторы» отражены «Расчеты с покупателями и заказчиками» авансы полученные, «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами», «Расчеты с учредителем»:

По расчетам с покупателями и заказчиками кредиторская задолженность составила:

на 31 декабря 2023 г. 2018 тыс. руб.

на 31 декабря 2022 г. 688 тыс. руб.

на 31 декабря 2021 г. 2745 тыс. руб.

По расчетам с прочими дебиторами и кредиторами кредиторская задолженность составила:

на 31 декабря 2023 г. 217 тыс. руб.

на 31 декабря 2022 г. 4688 тыс. руб.

на 31 декабря 2021 г. 1782 тыс. руб.

По расчетам с учредителем кредиторская задолженность составила:

на 31 декабря 2023 г. нет задолженности,

на 31 декабря 2022 г. нет задолженности,

на 31 декабря 2021 г. нет задолженности.

43. Расходы по обычным видам деятельности

Структура себестоимости (себестоимость продаж) по видам реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

Направление деятельности	тыс. руб.	
	2023 год	2022 год
- Проектно-изыскательские работы	31227	37508
- Работы по техническому учету и технической инвентаризации объектов	207	281

капитального строительства		
- Услуги по сдаче в аренду нежилого недвижимого имущества	4076	4258
ИТОГО:	35510	42047

Структура себестоимости (себестоимость продаж) по элементам затрат представлена в таблице ниже:

Состав расходов	тыс. руб.	
	2023 год	2022 год
Затраты на оплату труда	12109	12924
Отчисления на социальные нужды	3618	3740
Амортизация основных фондов	1951	1718
Материальные затраты	1040	884
Работы и услуги производственного характера (субподрядные работы)	12545	18849
Расходы на электроэнергию, отопление и водоснабжение	1243	1042
Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств, уборка помещений и территории	559	746
Налоги и сборы	10	238
Резерв на оплату отпусков	1121	1044
Плата за аренду	8	-
Прочие затраты, в том числе:	1306	862
Услуги связи и почтовые расходы	142	181
Подготовка, переподготовка кадров	9	18
Расходы на страхование	33	29
Расходы на программы компьютерные	266	358
Расходы на медосмотры	21	31
Командировочные расходы	30	108
Членские взносы в СРО	116	118
Расходы на информационные, консультационные и аудиторские услуги	3	4
Услуги за участие в закупках. вознаграждение за победу в закупке	669	-
Прочие затраты	17	15
ИТОГО:	35510	42047

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организацией. Управленческие расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности. Структура управленческих расходов представлена ниже.

Состав расходов	2022 год	2022 год
Затраты на оплату труда	3487	3627
Отчисления на социальные нужды	1034	1078
Амортизация основных фондов	403	219
Материальные затраты	450	696
Расходы на электроэнергию, отопление и водоснабжение	122	125
Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств, уборка помещений и	375	503

территории		
Налоги и сборы	9	11
Резерв на оплату отпусков	509	404
Плата за аренду	21	-
Прочие затраты, в том числе:	474	435
Услуги связи и почтовые расходы	72	89
Подготовка, переподготовка кадров	16	18
Расходы на страхование	25	21
Расходы на программы компьютерные	24	38
Расходы на медосмотры	1	26
Командировочные расходы	71	40
Представительские расходы	54	50
Расходы на информационные, консультационные и аудиторские услуги	185	98
Прочие затраты	26	55
ИТОГО:	6884	7098

44. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами

Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в 2023 году не проводились.

45. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) представлен в таблице:

тыс. руб.:

	2023 год	2022 год
Прочие доходы, в том числе:		
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	14	90
Доходы, связанные с оприходованием излишков (стоимость полученного металлолома)	-	-
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	30	4550
Финансовый результат от выбытия основных средств	-	742
штрафы, пени, неустойки к получению	89	1248
прочие внереализационные доходы	119	6890
Прочие расходы, в том числе:		
расходы, связанные с реализацией прочего имущества	9	10
расходы, связанные с ликвидацией основных средств	-	2
расходы в виде образования оценочных обязательств	501	5272
расходы на услуги банков	181	99
штрафы, пени, неустойки к уплате	1582	4706
налоги и сборы	58	206
прочие внереализационные расходы	998	3309
прочие косвенные расходы	-	-

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2023 и 2022 гг. соответственно, представлены в отчетности Общества развернуто.

У Общества в течение 2023 года отсутствовали расходы/доходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.).

46. Государственная помощь

Обществу в 2023г. государственная помощь не оказывалась.

47. Дочерние и зависимые общества

У Общества отсутствуют дочерние и зависимые Общества.

48. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

Министерство земельных и имущественных отношений РБ.

Члены Совета директоров в таблице ниже

Ф.И.О.	Место работы	Должность
Суслин Дмитрий Михайлович	Минземимущество РБ	Первый заместитель министра
Шангареев Марат Равильевич	Минжилкомхоз РБ	Заместитель министра
Измайлова Лейсян Наилевна	Минземимущество РБ	Начальник отдела управления унитарными и хозяйственными обществами
Халимова Ангелина Валерьевна	Минжилкомхоз РБ	Начальник отдела экономики и отраслевого анализа
Ватолина Светлана Галиевна		Профессиональный директор

Единоличный исполнительный орган (директор) – Филатов Н.В.

Операции со связанными сторонами в 2023 г. не осуществлялись.

Резерв по сомнительным долгам связанных сторон не создавался и списание дебиторской задолженности по связанным сторонам в отчетном периоде не было.

49. Вознаграждение основному управленческому персоналу

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относятся: члены Совета директоров, единоличный исполнительный орган Общества – директор Общества.

Вознаграждение директору устанавливается учредителями Общества. Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

Размер выплат совету директоров в 2023 году составляет 0 тыс.руб. (в 2022г. – 0 тыс.руб.).

Размеры выплат директору Общества составили:

№ п/п	Наименование выплат	2023 год	2022 год
	Начислено руководителю всего, включая выплаты социального характера, из них:	1119	789
1	Оплата за отработанное время, всего, в т.ч	664	577
1.1	заработная плата по должностному окладу за отработанное время	355	338
1.2	доплаты и надбавки к должностным окладам	105	96
1.2.1	за выслугу лет	55	51
1.2.5	иные (совмещение должностей)	50	45
1.3	оплата работы в выходные и нерабочие праздничные дни	20	-
1.5	выплаты, обусловленные районным регулированием оплаты труда	118	72
1.6	иные (оплата по среднему заработку)	66	71
2.	Оплата за неотработанное время всего, в т.ч	107	111
2.1	оплата ежегодных основных и дополнительных отпусков	86	87
2.4	иные (больничные за первые 3 дня)	21	23
3.	Единовременные поощрительные и другие выплаты	348	101
3.2	квартальная стимулирующая выплата (пост ПРБ №360)*	40	49
3.4	вознаграждение по итогам работы за год	264	-
3.5	денежная компенсация за неиспользованный отпуск	-	13
3.9	иные (материальная помощь к отпуску)	44	39

Сумма страховых взносов на выплаты директору Общества составляют 330 тыс.руб. (в 2022г. – 231 тыс.руб.)

В соответствии с п.4.4 дополнительного соглашения № 1 от 31.08.2020г. к срочному трудовому договору от 31.08.2017г. произведена выплата материальной помощи директору Общества при предоставлении ежегодного основного оплачиваемого отпуска за 2023 год.

50. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 8/01 (ПБУ) «Условные факты хозяйственной деятельности», утвержденное приказом Минфина России от 28.11.2001 № 96н раскрыта следующая информация:

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «ПИ Башжилкоммунпроект», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы

пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2023 год. Оценочные обязательства (резерв по оплате отпусков) на 31.12.2023 года составляют 1395 рублей.

Условные обязательства

Информация по данному разделу у Общества отсутствует.

Условные активы

Информация по данному разделу у Общества отсутствует.

Судебные разбирательства

На конец 2023 года находятся на рассмотрении судебные дела, в которых Общество выступает истцом по 3 искам на сумму 6 156 тыс.руб.:

№ дела	Ответчик	Предмет иска	Сумма иска, руб.				Результат
			основной долг	Пени / неустойка / проценты	гос пошлина	Итого	
№А40-101528/22-80-733	ООО «ТрансМенеджмент Центр»	Взыскание задолженности по договору подряда	600000,00	-	15000,00	615000,00	Удовлетворено в судебном порядке 22.07.2022г. На стадии исполнительного производства.
№А07-17920/2022	ООО «Пермьсталь»	Расторжение договора поставки и взыскание предоплаты	5028075,00	5028,07	54166,00	5087269,07	Удовлетворено в судебном порядке 11.08.2022г. Исполнительное производство 05.12.2022г. Контрагент находится на стадии исключения из ЕГРЮЛ. По данной задолженности создан резерв по сомнительным долгам.
№А07-2492/2023	АО РВК "РОСВодоканал"	Взыскание задолженности по договору подряда	419489,00	22232,91	11834,00	453555,91	Удовлетворено в судебном порядке 31.05.2023г. На стадии исполнительного производства.

На конец 2023 года судебных дел, в которых Общество выступает ответчиком не имеется.

На конец 2022 года находились на рассмотрении судебные дела, в которых Общество выступало истцом по 9 искам на сумму 9 168 тыс.руб.:

№ дела	Ответчик	Предмет иска	Сумма иска, руб.				Результат
			основной долг	Пени / неустойка / проценты	гос пошлина	Итого	
№А07-9507/22	Администрация СП Краснохолмский сельсовет МР Краснохолмский район РБ	Взыскание задолженности по договору подряда	133925,60	-	4988,00	138913,60	Удовлетворено в судебном порядке 16.05.2022г., полностью оплачено в январе 2023г.
№А07-17393/22	Администрация СП Калтасинский сельсовет МР Калтасинский район РБ	Взыскание задолженности по договору подряда	89670,00	2196,92	3675,00	95541,92	Удовлетворено в судебном порядке 03.10.2022г., полностью оплачено в апреле 2023г.

№А07-23281/2022	Администрация г.Нефтекамск	Взыскание задолженности по договору подряда	2000000,00	-	35267,00	2035267,00	Заключено мировое соглашение 30.11.2022г. на стадии судебного производства, полностью оплачено в апреле 2023г.
№А40-101528/22-80-733	ООО «ТрансМенеджмент Центр»	Взыскание задолженности по договору подряда	600000,00	-	15000,00	615000,00	Удовлетворено в судебном порядке 22.07.2022г. На стадии исполнительного производства.
№А07-17920/2022	ООО «Пермьсталь»	Расторжение договора поставки и взыскание предоплаты	5028075,00	5028,07	54166,00	5087269,07	Удовлетворено в судебном порядке 11.08.2022г. Исполнительное производство 05.12.2022г. Контрагент находится на стадии исключения из ЕГРЮЛ. По данной задолженности создан резерв по сомнительным долгам.
№А07-17074/2020	Администрация СП Субханкуловский сельсовет	Взыскание задолженности по договору подряда	13200,00	-	2000,00	15200,00	Удовлетворено в судебном порядке. Полностью оплачено в апреле 2023г.
№А07-28691/2022	ЗАО УП «Росводоканал»	Взыскание задолженности по договору подряда	350000,00	1575,00	9991,43	361566,43	Удовлетворено в судебном порядке 10.11.2022г. Полностью оплачено в марте 2023г.
№А07-2492/2023	АО РВК "РОСВодоканал"	Взыскание задолженности по договору подряда	419489,00	22232,91	11834,00	453555,91	Удовлетворено в судебном порядке 31.05.2023г. На стадии исполнительного производства.
№А07-15657/23	МОБУ Калтасинская СОШ №1 МР Калтасинский район РБ	Взыскание задолженности по договору подряда	348969,60	7153,87	9979,00	366102,47	Удовлетворено в судебном порядке 04.10.2023г. На стадии исполнительного производства.

На конец 2022 года находились на рассмотрении судебные дела, в которых Общество выступало ответчиком по 2 искам на сумму 5 603 тыс.руб.:

№ дела	Истец	Предмет иска	Сумма иска, руб.				Результат
			основной долг	Пени / неустойка / проценты	гос пошлина	Итого	
№А07-4786/2020	ООО «ПКФ Водоканалпроект»	Взыскание задолженности по договору подряда.	4438830,00	185000,00	44413,00	4668243,00	Вынесено Постановление Арбитражного суда о взыскании суммы 27.02.2023г. Данная задолженность учтена в прочих доходах и расходах как штрафы, пени, неустойки к уплате. Долг полностью погашен в апреле, октябре 2023г.

№А07-1250/2023	ООО «ПКФ Водоканалпроект»	Взыскание пени по договору подряда.	-	913825,02	21276,50	935101,52	Вынесено Постановление Арбитражного апелляционного суда о взыскании суммы 19.07.2023г. Долг полностью погашен в августе 2023г.
----------------	---------------------------	-------------------------------------	---	-----------	----------	-----------	--

Судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества по состоянию на отчетную дату нет.

51. Учет договоров строительного подряда

В 2023 году Общество в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда не выполняло работы по строительству.

52. Участие в совместной деятельности

В 2023 году Общество не участвовало в простом товариществе.

53. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Геополитические риски

Начиная с февраля 2022 г. некоторыми странами были объявлены и продолжают объявляться новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 г. наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также нестабильный курс рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

54. Информация об инновациях и модернизации производства

Информация о нематериальных активах, созданных и приобретенных Обществом, о движении основных средств, а также расходах, осуществляемых Обществом в рамках инновации и модернизации производства, отсутствует, но в случае ее существенности приводится в

соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

55. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2023 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета как разница между прибыль (убытком) до налогообложения и исчисленным налогом при УСН (доходы минус расходы).

56. Информация о непрерывности деятельности

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" ПБУ 16/02 при подготовке финансовой отчетности руководство ООО «ПИ Башжилкоммунпроект» оценило способность организации продолжать деятельность непрерывно. ООО «ПИ Башжилкоммунпроект» планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем, отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Чистые активы Общества по итогам отчетного периода 2023 года снизились к уровню начала года на 7 332 тыс.руб. (на 11,5%), в результате отрицательного финансового результата, и на 31.12.2023г. составили 56 409 тыс.руб.

Чистые активы организации на 31 декабря 2023 г. немного (на 1%) меньше уставного капитала. Такое соотношение негативно характеризует финансовое положение и не удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

ООО «ПИ Башжилкоммунпроект» за 2023 год получило убыток в размере 7330 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 года непокрытый убыток составляет 17278 тыс. руб.

За 2022 год получена прибыль в размере 286 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 года непокрытый убыток составляет 9934 тыс. руб.

За 2021 год понесло убыток в размере 10400 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 года непокрытый убыток составляет 11412 тыс. руб.

Получение убытка связано со снижением выручки от продаж по сравнению с прошлым периодом на 11 275 тыс.руб. По состоянию на 31 декабря 2023 года имеются договоры и контракты на сумму 37 624 тыс.руб., со сроком исполнения в 2024 году.

По итогам за последние три года имели место быть отрицательные денежные потоки в 2023 и 2022 годах, в 2021 году положительный денежный поток. Отрицательное значение денежного потока в 2023 году связано, во-первых, с уменьшением выручки по сравнению с 2022 годом на 11275 тыс.руб., и соответственно поступлений от продажи продукции, работ, услуг, а во-вторых, существенные выплаты по судебному делу с ООО ПКФ «Водоканалпроект» на сумму 5 603 тыс.руб. В 2024 году Общество планирует рост объемов продаж и получение прибыли, что подтверждается наличием подписанных договоров по состоянию на 31.12.2023г.

На конец отчетного периода коэффициенты текущей, быстрой и абсолютной ликвидности имеют значения, соответствующие нормам. Коэффициент текущей ликвидности имеет значение 3,35 (при норме 2), быстрой ликвидности имеет значение 3,23, абсолютной ликвидности 2,35.

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами имеет хорошее значение, равное 0,65. Коэффициент покрытия инвестиций также имеет хорошее значение (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств составляет 91% от общего капитала Общества).

Прочие финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнении в непрерывности деятельности не выявлены.

Для финансового оздоровления и повышения эффективности хозяйственной деятельности Общество проводит следующие мероприятия: уменьшает затраты на хозяйственные расходы - уменьшение арендуемых площадей, сокращение затрат на автотранспорт, на оргтехнику, на канцелярские товары и т.д; проводит оптимизацию рабочего времени и численности персонала в соответствии с нормами трудового законодательства; дальше развивает арендный бизнес; ведет работу по активному взысканию дебиторской задолженности. Для эффективного поиска новых договоров и контрактов с участием в конкурсных процедурах заключен договор

на сопровождение в государственных и коммерческих закупках со специальной организацией -ООО «Инвестиционная торгово-строительная компания».

57. События после отчетной даты

В соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» раскрыта информация о СПОД. События после отчетной даты, признанные 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 за отчетный год не имеются. События после отчетной даты отсутствуют.

Директор



Филатов Н.В.

Главный бухгалтер

Сюткина М.А.

28.02.2024г.