

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ресурсальянс-Групп"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 385121, Адыгея Респ, м.р-н Тахтамукайский, с.п. Старобжегокайское, аул Новая Адыгея,
ул Бжегокайская, д. 31/3, к. 2, помещ. 64

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

По ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710001

20 05 2024

91133801

2311132927

36.00

12300 16

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора ООО "ИНФО.АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

2308241010

1162375062442

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	42	337	353
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	529 506	338 138	242 595
	в том числе: основные средства	1151	508 588	-	-
	право пользования активом	1152	20 918	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	18 591	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	42 220	80 311	-
	в том числе: авансы, выданные по капитальным вложениям	1191	42 220	80 311	-
	Итого по разделу I	1100	590 359	418 786	242 948
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	25 237	29 321	34 344
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 102	14 298	-
	Дебиторская задолженность	1230	36 263	147 118	83 401
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	100	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	759	1 671	65
	Прочие оборотные активы	1260	69	-	3
	Итого по разделу II	1200	66 430	192 508	117 813
	БАЛАНС	1600	656 789	611 294	360 761

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ДЕКЛАРАЦИЯ

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей
Александрович, директор

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
РЕСПУБЛИКЕ АДЫГЕЯ, Дышеков Адам Авесович,
Руководитель

20.05.24 17:25
(MSK)

21.05.24 07:48
(MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

Сертификат 4D682066B0C858236950ECF62ABE2B86

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 100	1 100	1 100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(20 329)	(20 329)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	22 768	22 768	22 768
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	181 911	340 838	186 043
	Итого по разделу III	1300	205 779	344 377	189 582
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	33 828	33 828	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	55 514	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	22 085	-	-
	в том числе: Арендные обязательства	1451	22 085	-	-
	Итого по разделу IV	1400	111 427	33 828	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	178 393	202 882	47 665
	Кредиторская задолженность	1520	161 190	30 207	123 514
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	339 583	233 089	171 179
	БАЛАНС	1700	656 789	611 294	360 761

Руководитель

Радько С.А.

(подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " мая 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

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 именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "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 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ресурсальянс-Групп"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

		КОДЫ		
Форма по ОКУД		0710002		
Дата (число, месяц, год)		20	05	2024
	По ОКПО	91133801		
	ИНН	2311132927		
	по ОКВЭД 2	36.00		
	по ОКОПФ/ОКФС	12300	16	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	55 493	261 651
	Себестоимость продаж	2120	(173 765)	(96 740)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(118 272)	164 911
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(7 080)	(5 034)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(125 352)	159 877
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	41	127
	Проценты к уплате	2330	(18 591)	(-)
	Прочие доходы	2340	149 745	62
	Прочие расходы	2350	(113 600)	(4 740)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(107 757)	155 326
	Налог на прибыль	2410	(36 923)	(4 858)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(4 858)
	отложенный налог на прибыль	2412	(36 923)	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(144 680)	150 468

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>2023</u> г. ³	За <u>2022</u> г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	6 082	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(20 329)	4 327
	в том числе: в связи с переходом на ФСБУ 6/2020	2521	-	4 327
	списана в убыток стоимость доли выбывшего участника общества	2522	(20 329)	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(158 927)	154 795
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Радько С.А.

(подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " мая 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

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 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".

Отчет о целевом использовании средств
за 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ресурсальянс-Групп"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710003		
Дата (число, месяц, год)	20	05	2024
По ОКПО	91133801		
ИНН	2311132927		
по			
ОКВЭД 2	36.00		
по ОКОПФ/ОКФС			
	12300	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
	прочие	6326	(-)	(-)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
	Прочие	6350	(-)	(-)
	Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ Радько С.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " мая 2024 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Отчет об изменениях капитала
за 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ресурсальянс-Групп"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	20	05	2024
По ОКПО	91133801		
ИНН	2311132927		
по ОКВЭД 2	36.00		
по ОКОПФ/ ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ¹	3100	1 100	(20 329)	22 768	-	186 043	189 582
за 2022 г.²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	154 795	154 795
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	150 468	150 468
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества в связи с переходом на ФСБУ 6/2020	3217	-	-	-	-	4 327	4 327

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ДЕКЛАРАЦИЯ

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей
Александрович, директор

20.05.24 17:25
(MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

**УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
РЕСПУБЛИКЕ АДЫГЕЯ**, Дышеков Адам Авесович,
Руководитель

21.05.24 07:48
(MSK)

Сертификат 4D682066B0C858236950ECF62ABE2B86

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ²	3200	1 100	(20 329)	22 768	-	340 838	344 377
за 2023 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 082	6 082
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	6 082	6 082
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	20 329	-	-	(165 009)	(144 680)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(144 680)	(160 943)
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
списана в убыток стоимость доли выбывшего участника общества	3328	-	20 329	-	-	(20 329)	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. ³	3300	1 100	-	22 768	-	181 911	205 779

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ДЕКЛАРАЦИЯ

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей
Александрович, директор20.05.24 17:25
(MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
РЕСПУБЛИКЕ АДЫГЕЯ, Дышеков Адам Авесович,
Руководитель21.05.24 07:48
(MSK)

Сертификат 4D682066B0C858236950ECF62ABE2B86

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2021 г. ¹	Изменения капитала за 2022 г. ²		На 31 декабря 2022 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	-	-	-
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:	3402	-	-	-	-
(по статьям)					
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ДЕКЛАРАЦИЯ

ООО "РЕСУРСАЛЬЯНС-ГРУПП", Радько Сергей
Александрович, директор20.05.24 17:25
(MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
РЕСПУБЛИКЕ АДЫГЕЯ, Дышеков Адам Авесович,
Руководитель21.05.24 07:48
(MSK)

Сертификат 4D682066B0C858236950ECF62ABE2B86

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ²	На 31 декабря 2021 г. ¹
Чистые активы	3600	205 779	344 377	189 582

Руководитель _____ Радько С.А.
(подпись) (расшифровка подписи)
" 20 " мая 2024 г.

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

Отчет о движении денежных средств
за 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ресурсальянс-Групп"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710005		
Дата (число, месяц, год)	20	05	2024
По ОКПО	91133801		
ИНН	2311132927		
по ОКВЭД 2	36.00		
по ОКОПФ/ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	3а _2023 г. ¹	3а _2022 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	292 811	103 126
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	261 964	103 103
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	30 691	-
прочие поступления	4119	156	23
Платежи - всего	4120	(60 890)	(67 332)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(39 580)	(47 504)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 554)	(9 757)
процентов по долговым обязательствам	4123	(589)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(12)	(-)
прочие платежи	4129	(9 155)	(10 071)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	231 921	35 794

Наименование показателя	Код НИ/ стат	3а_2023 г. ¹	3а_2022 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	40	126
в том числе			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	40	126
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(185 363)	(205 542)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(143 143)	(125 231)
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	(-)	(-)
в связи с приобретением прочих внеоборотных активов (авансы по капвложениям)	4225	(42 220)	(80 311)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(185 323)	(205 416)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	171 228
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	171 228
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	-	-

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ДЕКЛАРАЦИЯ

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей
Александрович, директор20.05.24 17:25
(MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
РЕСПУБЛИКЕ АДЫГЕЯ, Дышеков Адам Авесович,
Руководитель21.05.24 07:48
(MSK)

Сертификат 4D682066B0C858236950ECF62ABE2B86

Наименование показателя	Код НИ/стат	3а_2023 г. ¹	3а_2022 г. ²
Платежи - всего	4320	(47 510)	(-)
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	(47 500)	(-)
благотворительный взнос	4324	(10)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(47 510)	171 228
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(912)	1 606
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 671	65
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	759	1 671
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Радько С.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " мая 2024 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Текстовая часть пояснений ООО «Ресурсальянс-Групп» к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп», ИНН 2311132927, КПП 231101001, далее (Общество) зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 4 по г. Краснодару, ОГРН № 1112311001769.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 г. составила 11 человек.

Общество зарегистрировано по адресу: 385121 Республика Адыгея, Тахтамукайский район, аул Новая Адыгея ул. Бжегокайская, д.31/3 корпус 2 помещение 64

Уставный капитал Общества 1100 тыс. руб.

Основными видами деятельности Общества в 2023 году были:

- 36.00 Забор, очистка и распределение воды;
- 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- 35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
- 35.30.6 Торговля паром и горячей водой (тепловой энергией)
- 37.00 Сбор и обработка сточных вод

Участники Общества и бенефициарный владелец: Радько Сергей Александрович

На 31 декабря 2023 г. соотношение долей участников: Радько Сергей Александрович- 100%

Ф.И.О	должность	реквизиты трудового договора	срок, на который заключен трудовой договор
Радько Сергей Александрович	директор	б/н от 31.01.2022 г.	бессрочный

Ограничения полномочий у Директора нет

Аудитором Общества выступает ООО «ИНФО.АУДИТ» (ИНН 2308241010, адрес: 350020, г. Краснодар, ул. им. Дзержинского,8/1). ООО «ИНФО.АУДИТ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО» с 30.01.2017 г. № 11706027614.

1. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе Учетной политики для целей на 2023 год утвержденной приказом руководителя № 35 от 30.12.2022 г. Учетная политика для целей налогообложения утверждена Приказом руководителя № 35 от 30.12.2022 г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом РФ от 06 декабря 2013 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете». Бухгалтерские первичные документы
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae6a-2429c8cb2fc8
Документ подписан электронной подписью
ООО «РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП», Радько Сергей Александрович, директор 20.05.24 17:25 (MSK) Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

ведутся на русском языке. Валюта документов – рубль. Документ на иностранном языке до принятия его к учету должен быть переведен на русский язык, построчно. Порядок доступа к бухгалтерским документам для внутренних и внешних пользователей определяет руководитель организации. Бумажные документы хранятся в виде подлинников, а электронные — в виде записей в информационной базе. Документы хранятся в том формате, в котором они были составлены изначально.

Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз. Исправление ошибок в электронный документ счет-фактуру исправления вносятся путем составления нового экземпляра, в котором указывается номер и дата счета-фактуры, составленного до внесения в него исправлений, а также порядковый номер и дата исправления. В учетный документ на бумажном носителе исправления вносятся корректурным способом: путем зачеркивания ошибочного текста или суммы и указания исправленного текста или суммы над зачеркнутым. Зачеркивание производится чертой таким образом, чтобы можно было прочесть ошибочный текст или сумму.

3. Активы и обязательства в иностранных валютах

Общество в 2023 году не производило расчёты в иностранных валютах.

4. Нематериальные активы

Общество по учёту имеет нематериальные активы по состоянию на 31.12.2023г.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. №153н.

Общество приняло решение не применять досрочно ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов».

Сроки полезного использования нематериальных активов определяются исходя из срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Исходя из норм и сроков полезного действия, амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

Переоценка НМА не производится

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете (кроме организационных расходов и деловой репутации), т.е. с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Наименование показателя	На 31.12.2022г.(тыс.руб.)		На 31.12.2023 г.(тыс.руб.)	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы всего	395,0	(69,0)	70,0	(28,0)
В том числе:	70,0	(24,0)	70,0	(28,0)
Лицензия на пользование недрами МАЙ 00514 ВЭ по адресу Бжегокайская 31/2				
Лицензия на пользование недрами МАЙ 00554 ВЭ по адресу ул.Тургеневское шоссе 33/15	325,0	(45,5)	0,0	0,0

5. Основные средства

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся признаками, перечисленными в п. 4 ФСБУ 6/2020, стоимость единицы которого превышает лимит стоимости 100 000 рублей.

В целях обеспечения сохранности имущества, не относимого к ОС первичные учетные документы по движению (приему, выдаче, перемещению и списанию) оформляются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов. Учет ведется на забалансовых счетах.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной

стоимости

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

В состав капитальных вложений не включаются затраты на поддержание работоспособности или исправности основных средств, их текущий ремонт, неплановый ремонт.

При отсрочке (рассрочке) на период свыше шести месяцев в стоимость капитальных вложений включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки) размер платы за отсрочку (рассрочку) платежей организация рассчитывает на основании положений договоров.

Основным средством считается объект капитальных вложений после приведения его в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях.

В составе основных средств отражены основные средства, используемые в производстве продукции, при выполнении работ, услуг, либо для управленческих нужд Общества, со сроком службы более 12 месяцев, способные приносить экономические выгоды, и последующая перепродажа их Обществом не предполагается.

Объекты основных средств, приняты к учёту по фактическим затратам на приобретение (строительство, создание). Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчётного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт ОС не создавался

В отчётности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Основные средства делятся на группы:

- Группа 1 - Здания водопроводно-канализационных систем
- Группа 2 – Здания систем теплоснабжения
- Группа 3 – Здания общехозяйственного назначения
- Группа 4 – Сооружения водопроводно-канализационных систем
- Группа 5 - Сооружения систем теплоснабжения
- Группа 6 – Сооружения общехозяйственного назначения
- Группа 7 – Машины и оборудование
- Группа 8 – Другие виды основных средств.

Для начисления амортизации основных средств применяется для всех групп, кроме группы 7, 8 - способ уменьшаемого остатка по формуле:

$$\text{Сумма Амортизации за месяц} = \left(\frac{\text{Балансовая стоимость объекта ОС на начало месяца} - \text{Ликвидационная стоимость объекта ОС}}{\text{Оставшийся СПИ (в месяцах)}} \right) \times \text{коэффициент ускорения}$$

исходя из первоначальной стоимости или восстановительной стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, начисленной исходя из срока полезного использования. Для группы 7, 8 применяется линейный метод. Срок полезного использования основных средств определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации. Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации объекта (элементы амортизации) основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Элементы амортизации объекта основных средств 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. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

В 2023 году была произведена переоценка ОС на основании Отчета № 2251-Н.12 об оценке справедливой стоимости имущества ООО «Ресурсальянс-Групп», произведенной оценщиком ООО «Актив-Инвест» (ИНН 2308016670). Срок полезного использования в 2023 году не пересматривался.

- Сумма уценки внеоборотных активов, включенная в доходы отчетного периода составила 123.927,0 тыс.руб,

- Сумма дооценки внеоборотных активов, включенная в расходы отчетного периода составила 98.773 тыс руб.,

-Результат переоценки (восстановление уценки ранее уцененных внеоборотных активов), не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода 6.0820 тыс руб

В состав ОС в 2023 году включены права пользования активами по арендованному имуществу.

Наименование показателя	На 31.12.2022г.(тыс.руб.)		На 31.12.2023г.(тыс.руб.)	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства всего,	288.358,51	169.551,70	876.164,25	382.000,28
в том числе:				
Право пользования	0	0	28.342,15	7.423,92

активом				
---------	--	--	--	--

Авансы поставщикам, связанные с капитальными вложениями, с учетом НДС в сумме 42.220 тыс. рублей на 31.12.2023 г. отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Проверка на обесценение основных средств и капитальных вложений проведена на 31.12.2023 г. Возмещаемая стоимость активов Общества превышает их балансовую стоимость, признаки обесценения отсутствуют.

Общество, является арендатором следующих земельных участков:

№ п/п	Номер договора, дата	
1	47 от 30.06.2006	Земельный участок ул.Бжегокайская , 86/Б площадью 15374 кв.м
2	16 от 07.07.2020	Земельный участок ул.Бжегокайская , площадью 1626 кв.м
3	б/н от 22.03.2022	Земельный участок ул.Бжегокайская , площадью 17770 кв.м
4	ЗУ9158 от 20.09.2019	Земельный участок ул.Тургеневское шоссе 33/14
5	б/н от 03.09.2019	Земельный участок ул.Тургеневское шоссе 33/15

Общество учитывает на своем балансе право пользования активом и обязательства по арендным платежам согласно ФСБУ 25/2018.

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, в 2023 г. в сумме 3.833 тыс. руб. учтены в составе прочих расходов. Остаточные обязательства по аренде в сумме 22.085 тыс. рублей учтены по строке 1450 Пассива баланса.

Ставка дисконтирования, используемая по договорам аренды составила 15% годовых и рассчитана как процент по действующим договорам займа Общества. Модификации договоров аренды не проводились.

Переменные платежи по договорам аренды не предусмотрены.

Ограничения использования предмета аренды договором не предусмотрены.

ППА отражены по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г., сумма задолженности по уплате процентов составила 5460 тыс. рублей и включена в строку 1520 «Кредиторская задолженность», остаточные обязательства по аренде в сумме 22.085 тыс. рублей учтены по строке 1450 «Прочие обязательства» Пассива баланса.

Общество арендует нежилые помещения по адресам г.Краснодар ул.им. С.Есенина д.151 помещение 64 площадью 36 кв.метров, Республика Адыгея Тахтамукайский район, аул Новая Адыгея ул.Бжегокайская, д.31/3 корпус 2 помещение 64 площадью 11,6 кв.метров. Нежилые помещения используются под офисы. Срок аренды составляет менее 12 месяцев. Сумма арендных платежей за 2023 г. составила 285,6 тыс. рублей. Затраты по арендным платежам учитываются на сч. 25 в составе «Общепроизводственных расходов» и относятся в состав управленческих расходов.

В соответствии с п. 11 ФСБУ 25/2018 Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

6. Материально-производственные запасы

Учет запасов производится на основании ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;
- готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи; - затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукomплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство). Организация может

документ подписан и подписан одним из директоров ООО "РесурсАльянс-Групп" (далее вместе - незавершенное производство). Организация может

вести обособленный учет полуфабрикатов собственного производства в порядке, установленном для учета готовой продукции;

- объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

- объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К запасам, предназначенным для управленческих нужд, Общество относит канцелярские товары и мелкий инвентарь. При этом затраты, которые в соответствии с настоящим Стандартом должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

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

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости каждой единицы..

Наименование показателя	На 31.12.2022г. (тыс.руб.)	На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)
Материалы	29.294	25.237
Товары на складах		
Готовая продукция	25.897	1,0

Проверка на обесценение запасов проведена Обществом по состоянию на 31.12.2023 г. По данным проверки признаки обесценения запасов не выявлены.

7. Расходы будущих периодов

Расходы, производимые Обществом в отчётном году, но относящиеся к следующим отчётным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Наименование показателя	На 31.12.2022г. (тыс.руб.)	На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)
Расходы будущих периодов	0	69

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Сомнительная дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г. отсутствовала. Общество в 2023 году не создавало резерва по сомнительным долгам.

Наименование показателя	На 31.12.2022г. (тыс.руб.)	На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)
Задолженность покупателей и заказчиков, в том числе	144.702	38.243
Аббасова Светлана Александровна	74	38
АТЛАС ООО	10841	0
БАГРАТИОН ООО	522	516
Бобрышев Виталий Сергеевич	2	0
ВАВИЛОН ООО УК	1610	1853
ДАРСТРОЙ-ГРАД ООО	56046	0
ДИНАСТИЯ ООО УК	882	1227
ДОМ ГРАД ООО	8620	6574
Дроботенко Валерий Александрович	0	1
Емтыль Аскербий Мадирович	25655	25655
Оператор ЭД "Компания "Тензор"	80	317

Интер-Строй ООО	571	571
Корольчук Дмитрий Владимирович	3250	0
Крутько Антонина Михайловна	2	2
ЛИДЕР КОМФОРТА ООО ЖИЛОЙ КОМПЛЕКС	989	1085
Лим Лариса Кен-Хо	6	2
Лютов Филипп Сергеевич	0	1
Малеванная Татьяна Анатольевна	1	1
Михеева Наталья Ивановна	1	2
Мутшаль Евгений Валерьевич	2	0
Петриченко Мария Сергеевна	0	1
ПРЕМИУМ ООО	119	64
РАДУГА ООО УК	3	5
Решетникова Гаянэ Вазгеновна	0	1
Родной дом СЗ ООО (1)	8297	0
РОДНОЙ ДОМ-5 ООО СЗ	26982	0
Тебердукова Фатима Зелимхановна	0	10
ТК МОНАРАМА АДЫГЕЯ ООО	139	0
Токмснинова Ирина Валентиновна	0	2
УК АЛЪЯНС ООО	0	201
Хазиева Альбина Ильясовна	1	10
Черепанов Александр Николаевич	6	1
ЭТАЛОН ООО УК	0	106
Юдина Янина Павловна	2	1
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	7.020	40.461
В том числе:		
А-СТРОЙ ООО	0	389
Аббасов Расим Кямилевич ИП	0	345
Бабаджанян Карен Альбертович	0	30
Брусенко Ирина Алексеевна ИП	0	176
Верин Валерий Валерьевич	0	13
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ МАЙКОП ООО	662	2.892
КРАСНОДАРСКИЙ БЕТОННО - СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМБИНАТ ООО	0	75
КСК-ЭНЕРГО ООО	0	122
Кузнецов Сергей Вячеславович ИП	0	13
Кулиш-Ус Александр Александрович	0	20
Лех Михаил Михайлович ИП	0	675
Митрофанова Н. В. ИП	0	7.464
Пожарный центр ООО	0	50
Промышленное Оборудование ООО	0	366
Радько Сергей Александрович ИП	0	3
РЕГИОН-123 ООО	0	550
Оператор ЭДО "Компания "Тензор"		
документ подписан электронной подписью	Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae88-2429c8cb2fc8	
Селин Алексей Александрович ИП	60	0
ООО "РЕСУРСАЛЪНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор	20.05.24 17:25 (MSK)	Сертификат 01A863E10005B0EC8CA2D9E44027F7E477

Стройград 2020 ООО	,	41
Тарасов Игорь Александрович ИП	0	21.592
ТНС энерго Кубань ПАО	138	56
ЦИРКОН ООО	0	15
Цыбулько Сергей Александрович	0	12
ШАГ - ИНЖИНИРИНГ ООО	452	181
Шахова Мария Вадимовна ИП	5.708	5.708
ЭЛТЕХ ООО	0	125
ЭНЕРГОРЕСУРС ООО	0	42

9. Кредиты и займы

Общество в 2023 г. привлекало кредитные и заемные средства. Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

Наименование показателя	На 31.12.2022г. (тыс.руб.)	На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)
Долгосрочные займы	33.828	33.828
ФАВОРИТ ООО ИНВЕСТИЦИОННО СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ	33.828	33.828
Проценты по долгосрочным займам	497	1.164
Краткосрочные займы	184.900	137.400
Мисроков Тимур Асланович	6.500	0
Радько Елена Сергеевна ИП	41.000	0
Радько Сергей Александрович ИП	116.100	116.100
ФАВОРИТ ООО ИНВЕСТИЦИОННО СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ	21.300	21.300
Проценты по краткосрочным займам	17.485	39.828

10. Расчёт налога на прибыль

В 2023 году Общество при расчёте налога на прибыль применяло ПБУ 18/02. Применяемая налоговая ставка налога на прибыль 20%.

Учет налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом, без учета статьи 113 НК РФ. Компания "Тензор" в соответствии с требованиями Приказа Минфина России № Р-102/2019-КпР «Порядок учета налогов на прибыль» (от 26.04.2019) и ПБУ «БМЦ» (26.04.2019).

Наименование показателя	На 31.12.2022 г. (тыс. руб.)	На 31.12.2023 г. (тыс. руб.)
Отложенные налоговые активы	0	18.591
Отложенные налоговые обязательства	0	55.514

Отложенный налог на прибыль в сумме 36.923 тыс. руб., приведенный по строке 2412 Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2023 г., обусловлен постоянными разнициами в отчетном периоде в связи с переходом с 01.01.2023 года на основную систему налогообложения с упрощенной.

По результатам работы в 2023 г. Обществом получен убыток 158.927 тыс. рублей.

11. Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (операционные и внереализационные доходы).

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- выручка от реализации продукции (выполнения работ);

В состав внереализационных доходов включены:

- возмещение госпошлины по судебным искам к покупателям услуг ;

- списанная просроченная дебиторская задолженность с истекшими сроками исковой давности;

- пени по договорам с покупателями работ(услуг)

- Прибыль прошлых лет (доходы, не учтенные при УСН)

- учтенные имущественные права на имущество, выявленное в результате инвентаризации

12. Признание расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. №33н.

Расходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы (операционные и внереализационные). Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на расходы в основном производстве, общепроизводственные и общехозяйственные расходы.

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

20 «Основное производство»

25 «Общепроизводственные расходы»

26 «Общехозяйственные расходы»

В состав внереализационных расходов включены:

-Убыток прошлых лет (расходы, не учтенные на УСН)

- пени, штрафы, неустойки по хозяйственным договорам к уплате

-авансы по налогу на имущество и прочие налоги

- проценты по кредитам и займам к уплате

- госпошлина по судебным искам к покупателям услуг

- комиссии банков

13. Государственная помощь

Общество в 2023 году не получало бюджетных средств, в счёт государственной помощи.

14. Целевое финансирование

Общество в 2023 году не получало целевого финансирования из бюджета.

15. Анализ оценки структуры баланса.

По состоянию на 01.01.2022 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса по состоянию на 01.01.2023 г. составила 611.294 тыс. руб.
- Чистые активы по состоянию на 01.01.2023г. составили 344.377 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса на 31.12.2023г. составила 656.789 тыс. руб.
- Чистые активы на 31.12.2023г. составили 205.779 тыс. руб.

16. Доходы и расходы

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2023 год представлены в таблице:

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

Основные показатели за 2023 год.

ООО "РЕСУРСАЛЬЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

№	Наименование показателей	2023 год (тыс. руб.) (без НДС)
1.	Выручка	55.493,0
2.	Затраты на производство - всего: в том числе	180.845,0
2.1	Материальные затраты	8.235,0
2.2	Амортизация	124.369,0
2.3	Оплата труда	9.548,0
2.4	Страховые взносы	1.944,0
2.5	Прочие затраты	36.724,0
3.	Прочие доходы и расходы	
	в том числе	
3.1	Прочие доходы:	149.790
3.1.1	Проценты по депозитам к получению	41,0
3.1.2	Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	2.710,0
3.1.3	Безвозмездное получение имущественных прав	2.779,0
3.1.4	уценка внеоборотных активов	123.927,0
3.1.5	Страховое возмещение при наступлении страхового случая	4
3.1.6	Списанная кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	20.329
3.2	Прочие расходы:	132.191
3.2.1	Услуги банка	515
3.2.2	Госпошлина по судебным искам к покупателям услуг	54
3.2.3	Прочие налоги и сборы	13.328
3.2.4	Проценты по кредитам и займам к уплате	18.591
3.2.5	Списание выделенного НДС на прочие расходы	58
3.2.6	Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам к уплате	851
3.2.7	Дооценка внеоборотных активов	98773
3.2.8	Благотворительный взнос в негосударственный фонд	10
4.0	Прибыль (убыток) от финансово - хозяйственной деятельности	(144.680)
5.0	Налог на прибыль	(36.923)
5.1	В т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	18.591
5.2	Изменение отложенных налоговых обязательств	(55.514)
5.3	Изменение отложенных налоговых активов	(36.923)
	Результат от переоценки активов, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода	6.082
	Результат от прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода, в том числе:	
	Списание в убыток стоимости действительной доли участника общества	(20.329)
6.0	Чистая прибыль(убыток)	(158.927)

Обществом по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год получен убыток в сумме 158.927 тыс. рублей.

Существенное влияние на сумму убытка оказало включение обществом в состав косвенных расходов амортизационной премии в размере не более 30% на капитальные вложения в соответствии с абзацем вторым пункта 9 ст. НК РФ . 22 марта 2023 была принята к учету реконструкция объекта основных средств «Локальные очистные сооружения ЛОС РДР 3000 м3 в сутки с увеличением мощности до 13000 м3 в сутки». Сумма амортизационной премии составила 132.465 тыс.рублей.

17. Информация об объеме использованных энергетических ресурсов

№ п/п	Виды ресурсов	Ед. изм.	Натуральн. выражение	Тыс. руб. (без НДС)
1	Электрическая энергия	тыс. Квт/час	1.273,36	11.582,93
2	Газ, горячий пар, холодный пар	Тыс.м.куб	2.065,2	15.326,7

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

	Всего			
--	-------	--	--	--

18. Информация о сегменте

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

19. Информация о совместной деятельности

В течение 2023 года Общество не принимало участия в совместной деятельности.

20. Информация о связанных сторонах

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
Радько Сергей Александрович	Доля владения 100 %

В 2023 году Общество осуществляло операции с связанными сторонами.

- ИП Радько Сергей Александрович предоставил в аренду нежилые помещения для размещения офисов.

В 2023 года общество займы не предоставляло.

Директор Общества – Радько Сергей Александрович. В 2022 от Радько С.А. обществу предоставлены краткосрочные займы, по займам числится задолженность:

Наименование	На 31.12.2022г.(тыс. руб.)		На 31.12.2023г.(тыс. руб.)	
	Основной долг	Проценты	Основной долг	Проценты
Краткосрочный займ	116.100	9.626	116.100	27.041

Наименование показателя	На 31.12.2022г. (тыс.руб.)	Обороты за период		На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)
		Дт(тыс.руб)	Кт(тыс.руб)	
<u>Поставщики</u>				
ИП Радько С.А.	0	381	384	3

21. Условные обязательства

а) договоры, по которым по состоянию на отчетную дату хотя бы одна сторона договора не выполнила полностью своих обязательств, за исключением трудовых договоров, а также договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения (далее - заведомо убыточные договоры) отсутствуют. Не является заведомо убыточным договор, исполнение которого может быть прекращено организацией в одностороннем порядке без существенных санкций.

б) резервов, формируемых из нераспределенной прибыли организации - нет

в) резерв на оплату отпусков в 2023 году не формировался в связи с отсутствием задолженности перед сотрудниками.

22. События после отчётной даты

Фактов хозяйственной деятельности на дату представления отчетности за 2023 г., которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» - Общество не имеет.

А именно, дивиденды, по результатам работы за отчетный год не объявлялись; решение о реорганизации не принималось; реконструкция не планируется; решение об эмиссии акций и иных ценных бумаг не принималось; крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений не заключалась; пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация не происходила; прекращения существенной части основной деятельности, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату не было; существенного снижения стоимости основных средств, после отчетной даты не зафиксировано; непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты влияния не оказывает.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

Вероятно возникновение негативных последствий для финансового состояния и результатов финансовой деятельности Общества, вызванных санкционной политикой в отношении России, и связанных с этим последствиями (затруднения с поставками сырья и материалами, рост курса иностранной валюты и пр.). Однако данное событие не окажет существенного влияния на деятельность Общества.

24. Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества является :

- 36.00 Забор, очистка и распределение воды;
- 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- 35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
- 35.30.6 Торговля паром и горячей водой (тепловой энергией)
- 37.00 Сбор и обработка сточных вод

Дополнительно общество в рамках исполнения инвестиционной программы ведет строительство сетей и сооружений водоснабжения и водоотведения для снабжения МО «Старобжегокайское сельское поселение» в ауле Новая Адыгея. В 2023 Общество ввело в эксплуатацию «Реконструкцию локальных очистных сооружений с увеличением производительности до 13.000 м3 в сутки». Стоимость реконструкции составила 441.549 тыс. рублей. В состав расходов за 2023 год включена амортизационная премия 30 % в сумме 132.465 тыс.рублей. Это оказало существенное влияние на величину расходов и убытка 2023 года. Выручка и финансовые результаты хозяйственной деятельности будут сформированы после увеличения объема реализации продукции «водоотведение» в течение следующих лет, после подключения к объектам сети планируемых инвестиционной программой новых многоквартирных домов в ауле Новая Адыгея.

Общество не имеет планов прекращения производства продукции, а также других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов, а также планов прекращения деятельности.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

25. Выплаты исполнительному органу

В течение отчетного периода директором получен доход в размере 1.404,1 тыс. руб. и удержан НДФЛ в сумме 182,5 тыс. руб.

26. Вознаграждение Участникам Общества и ревизионной комиссии.

Вознаграждение Участникам Общества и ревизионной комиссии в 2023 году не начислялось и не выплачивалось.

27. Информация о рисках

В процессе осуществления Обществом своей хозяйственной деятельности имеют место следующие риски хозяйственной деятельности:

- Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на строительные материалы и т.д.
- Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства и другого.
- Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и, в частности, Краснодарский край. Риски, связанные с повышенной опасностью стихийных бедствий, с политической и экономической ситуацией в стране.

28. Прочее

Существенных ошибок в текущем отчетном периоде не обнаружено. Исправления в бухгалтерскую отчетность не вносились.

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

По оценкам юридической службы судебные разбирательства с высокой долей вероятности будут закрыты в пользу Общества без существенных финансовых потерь.

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

Поэтому Резерв под возможные риски, с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2023 г. не был создан руководством.

Директор

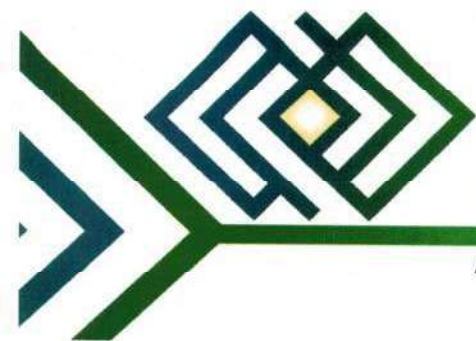


Радько С.А.

Главный бухгалтер

A handwritten signature in blue ink, belonging to Yulia N. Saevskaya.

Саевская Ю.Н.



INFO.AUDIT

АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ КОМПАНИЯ

ООО «ИНФО.АУДИТ»

350020, г. Краснодар, ул. им Дзержинского, 8/1

Тел.: 8 (861) 246-15-41, 225-08-00

E-mail: admin@infoaudit23.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

общества с ограниченной ответственностью

«Ресурсальянс-Групп»

за 2023 год

Участнику

Общества с ограниченной ответственностью

«Ресурсальянс-Групп»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп» (ОГРН 1112311001769, юридический адрес: 385121, Республика Адыгея (Адыгея), м.р-н Тахтамукайский, с.п. Старобжегокайское, аул Новая Адыгея, ул. Бжегокайская, д. 31/3, к. 2, помещ. 64), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года,
- отчета о финансовых результатах за 2023 год,
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

отчета об изменениях капитала за 2023 год,

отчета о движении денежных средств за 2023 год,

пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации в порядке, установленном Федеральным законом от 30.12.2008г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», и нами выполнены

Оператор ЭДО ООО "Компания "Телзор"

Документ подписан электронной подписью
Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Ресурсальянс-Групп» за 2023 год

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО «РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП», Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477



прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на раздел «Доходы и расходы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год (далее – Пояснения), в котором указано, что общество с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп» понесло чистый убыток в сумме 158 927 тыс. рублей в течение года, закончившегося 31 декабря 2023 года.

Согласно данным, отраженным в разделе 3 «Чистые активы» Отчета об изменениях капитала за 2023 год, стоимость чистых активов общества с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп» по окончании трех последних завершённых лет меньше его уставного капитала. Данная ситуация указывает на наличие существенной неопределенности, связанной с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности общества с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп» продолжать непрерывно свою деятельность и, следовательно, оно может оказаться не в состоянии реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

Одновременно, мы обращаем внимание на раздел «Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности Общества» Пояснений, где изложена информация о причинах возникновения убытка и перспективах улучшения финансового состояния общества с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп».

Общество с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп» в рамках исполнения инвестиционной программы ведет строительство сетей и сооружений водоснабжения и водоотведения для снабжения МО «Старобжегокайское сельское поселение» в ауле Новая Адыгея. В 2023 Общество ввело в эксплуатацию «Реконструкцию локальных очистных сооружений с увеличением производительности до 13.000 м³ в сутки». Стоимость реконструкции составила 441 549 тыс. рублей. В состав расходов за 2023 год включена амортизационная премия 30% в сумме 132 465 тыс. рублей. Это оказало существенное влияние на величину расходов и убытка 2023 года. Выручка и финансовые результаты хозяйственной деятельности будут сформированы после увеличения объема реализации продукции «водоотведение» в течение следующих лет, после подключения к объектам сети планируемых инвестиционной программой новых многоквартирных домов в ауле Новая Адыгея.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этими вопросами.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп» за 2022 год, закончившийся 31 декабря 2022 года, не проводился. В отношении остатков по счетам бухгалтерского учета на начало текущего периода нами проведены соответствующие аудиторские процедуры. Фактов нарушения законодательства о бухгалтерском учете не выявлено.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.



При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ресурсальянс-Групп"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды		по ОКПО	31	12	2023
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		ИНН	91133801		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	2311132927		
Местонахождение (адрес) 385121, Адыгея Респ, м.р-н Тахтамукайский, с.п. Старобжегокайское, аул Новая Адыгея, ул Бжегокайская, д. 31/3, к. 2, помещ. 64		по ОКОПФ / ОКФС	36.00		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ		по ОКЕИ	12300	16	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ИНФО.АУДИТ"			384		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	2308241010		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1162375062442		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	42	337	353
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	529 506	338 138	242 595
	в том числе:				
	Право пользования активом		20 918	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	18 591	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	42 220	80 311	-
	в том числе:				
	авансы, выданные по капитальным вложениям		42 220	80 311	-
	Итого по разделу I	1100	590 359	418 786	242 948
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	25 237	29 321	34 344
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 102	14 298	-
	Дебиторская задолженность	1230	36 263	147 118	83 401
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	100	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	759	1 671	65
	Прочие оборотные активы	1260	69	-	3
	Итого по разделу II	1200	66 430	192 508	117 813

документ подписан электронной подписью

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

	БАЛАНС	1600	656 789	611 294	360 761
--	--------	------	---------	---------	---------

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 100	1 100	1 100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(20 329)	(20 329)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	22 768	22 768	22 768
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	181 911	340 838	186 043
	Итого по разделу III	1300	205 779	344 377	189 582
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	33 828	33 828	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	55 514	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	22 085	-	-
	Итого по разделу IV	1400	111 427	33 828	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	178 393	202 882	47 665
	Кредиторская задолженность	1520	161 190	30 207	123 514
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	339 583	233 089	171 179
	БАЛАНС	1700	656 789	611 294	360 761



Руководитель

(подпись)

Радько Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

4 марта 2024 г.

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Документ подписан электронной подписью

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ресурсальянс-Групп" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710002		
У)	31	12	2023
О	91133801		
Н	2311132927		
Ю	36.00		
2			
С	12300		16
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	55 493	261 651
	Себестоимость продаж	2120	(173 765)	(96 740)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(118 272)	164 911
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(7 080)	(5 034)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(125 352)	159 877
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	41	127
	Проценты к уплате	2330	(18 591)	-
	Прочие доходы	2340	149 745	62
	Прочие расходы	2350	(113 600)	(4 740)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(107 757)	155 326
	Налог на прибыль	2410	(36 923)	(4 858)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(4 858)
	отложенный налог на прибыль	2412	(36 923)	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(144 680)	150 468

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	6 082	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(20 329)	4 327
	в том числе: в связи с переходом на ФСБУ 6/2020		-	4 327
	списана в убыток стоимость доли вышедшего участника общества		(20 329)	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(158 927)	154 795
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель
(подпись)

Радько Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

4 марта 2024 г.

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация		Общество с ограниченной ответственностью "Ресурсальянс-Групп"		Коды	
				0710004	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)		31	12
Вид экономической деятельности		по ОКПО		91133801	2023
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН		2311132927	
Общества с ограниченной ответственностью		по ОКВЭД 2		36.00	
Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС		12300	16
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ		384	

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 2021 г.	3100	1 100	(20 329)	22 768	-	186 043	189 582
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	154 795	154 795
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	150 468	150 468
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества в связи с переходом на ФСБУ 6/2020	3217	-	-	-	-	4 327	4 327
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

Дивиденды		3227	X		X		X		X		X		-	-
-----------	--	------	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	---

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	1 100	(20 329)	22 768	-	340 838	344 377
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 082	6 082
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	6 082	6 082
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	20 329	-	-	(165 009)	(144 680)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(144 680)	(144 680)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
списана в убыток действительная стоимость доли участника	3328	-	20 329	-	-	(20 329)	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	1 100	-	22 768	-	181 911	205 779

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			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	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

ООО "РЕСУРСАЛЬЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	205 779	344 377	189 582

Руководитель



(подпись)

Радько Сергей Александрович

(расшифровка подписи)



4 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Ресурсальянс-Групп"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2023
91133801		
2311132927		
36.00		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	292 811	103 126
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	261 964	103 103
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
ндс	4114	30 691	-
прочие поступления	4119	156	23
Платежи - всего	4120	(60 890)	(67 332)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(39 580)	(47 504)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 554)	(9 757)
процентов по долговым обязательствам	4123	(589)	-
налога на прибыль организаций	4124	(12)	-
прочие платежи	4129	(9 155)	(10 071)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	231 921	35 794
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	40	126
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	40	126
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(185 363)	(205 542)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(143 143)	(125 231)
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	-	-
в связи с приобретением прочих внеоборотных активов (авансы по капвложениям)	4225	(42 220)	(80 311)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(185 323)	(205 416)

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

документ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	171 228
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	171 228
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	-	-
Платежи - всего	4320	(47 510)	-
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	(47 500)	-
благотворительный взнос	4324	(10)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(47 510)	171 228
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(912)	1 606
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 671	65
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	759	1 671
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Радько Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

4 марта 2024 г.

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Документ подписан электронной подписью

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	395	(70)	-	(325)	55	(14)	-	-	-	70	(28)
	5110	за 2022г.	395	(53)	-	-	-	(16)	-	-	-	395	(70)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	395	(70)	-	(325)	55	(14)	-	-	-	70	(28)
	5111	за 2022г.	395	(53)	-	-	-	(16)	-	-	-	395	(70)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	12	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	12	-	-	-	12
в том числе:	5181	за 2023г.	12	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	12	-	-	-	12
Лицензия на пользование недрами МАЙ 00554 ВЭ по адресу ул. Тургеневское шоссе 33/15							



Руководитель _____
Радько Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2024 г.

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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	288 359	(169 552)	471 310	-	-	(129 967)	-	116 496	(82 482)	876 164	(382 000)
	5210	за 2022г.	270 556	(120 761)	17 802	-	-	(48 791)	-	-	-	288 359	(169 552)
Сооружения	5201	за 2023г.	241 882	(149 857)	441 606	-	-	(114 390)	-	108 305	(75 579)	791 793	(339 826)
	5211	за 2022г.	224 080	(111 212)	17 802	-	-	(38 645)	-	-	-	241 882	(149 857)
Право пользования активом	5202	за 2023г.	-	-	28 342	-	-	7 424	-	-	-	28 342	(7 424)
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	122 587	384 065	-	(471 310)	35 342
	5250	за 2022г.	96 804	96 239	(52 654)	(17 802)	122 587
в том числе:							
Водозаборные сооружения по ул. Бжегогайской мощностью 5040 м3	5241	за 2023г.	1 241	3 014	-	-	4 254
	5251	за 2022г.	33	1 208	-	-	1 241
Водозаборные скважины по адресу ул. Тургеневское шоссе 33/15	5242	за 2023г.	7	-	-	(7)	-
	5252	за 2022г.	7	-	-	-	7
ЛОС РДР-3000	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	1 730	-	-	-	-
Реконструкция котельной ул. Тургеневское шоссе 33/14 (с увеличением мощности)	5244	за 2023г.	6 499	8 852	-	(1 730)	-
	5254	за 2022г.	102	6 397	-	-	15 351
Реконструкция ЛОС РДР-3000 с увеличением мощности до 13000 куб.м	5245	за 2023г.	114 738	326 811	-	(441 549)	6 499
	5255	за 2022г.	29 836	84 903	-	-	-
Сети водоотведения 3 очередь ЖК Дарград	5246	за 2023г.	-	-	-	-	114 738
	5256	за 2022г.	50 588	-	(49 638)	(950)	-
Сети водоотведения 4 очередь ЖК Дарград	5247	за 2023г.	-	25	-	(25)	-
	5257	за 2022г.	-	1 944	-	(1 944)	-
Сети водоотведения 5 очередь ЖК Дарград	5248	за 2023г.	51	1 365	-	-	1 416
	5258	за 2022г.	-	51	-	-	51
Сети водоснабжения 3 очередь ЖК Дарград	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	4 297	-	(3 015)	(1 282)	-
Сети водоснабжения 4 очередь ЖК Дарград		за 2023г.	-	25	-	(25)	-
		за 2022г.	-	1 686	-	(1 686)	-
Сети водоснабжения 5 очередь ЖК Дарград		за 2023г.	51	805	-	-	856
		за 2022г.	-	51	-	-	51
Сети централизованной водоотведения Здания торгового центра Тургеневское шоссе 33/7		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	8 297	-	-	(8 297)	-
Сети централизованной системы водоснабжения Здания торгового центра Тургеневское шоссе 33/7		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	1 914	-	-	(1 914)	-
Сети водоотведения 1 очередь ЖК "Mega City"		за 2023г.	-	876	-	-	876
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сети водоснабжения 1 очередь ЖК "MegaCity"		за 2023г.	-	6 504	-	-	6 504
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сети теплоснабжения 1 очередь ЖК "MegaCity"		за 2023г.	-	4 814	-	-	4 814
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сети централизованной водоотведения "Жилая застройка "Родной Дом 5"		за 2023г.	-	200	-	-	200
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Складское сооружение (на территории ЛОС) ул. Бжегогайская, 86Б		за 2023г.	-	1 071	-	-	1 071
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

4.1. Система видеонаблюдения Локальных очистных сооружений	за 2023г.	-	561	(561)	-
Грузовой самосвал ГАЗ СА3 35125	за 2022г.	-	-	-	-
Земельный участок ул.Бжегокайская , 86/Б площадью 15374 кв.м (в аренде)	за 2023г.	-	500	(500)	-
Земельный участок ул.Бжегокайская , 86/Б площадью 15374 кв.м (в аренде)	за 2022г.	-	-	-	-
Земельный участок ул.Бжегокайская , площадью 1626 кв.м (в аренде)	за 2023г.	-	564	(564)	-
Земельный участок ул.Бжегокайская , площадью 17770 кв.м (в аренде)	за 2022г.	-	-	-	-
Земельный участок ул.Бжегокайская , площадью 17770 кв.м (в аренде)	за 2023г.	-	266	(266)	-
Земельный участок ул.Тургеневское шоссе 33/14 (в аренде)	за 2022г.	-	-	-	-
Земельный участок ул.Тургеневское шоссе 33/14 (в аренде)	за 2023г.	-	9 157	(9 157)	-
Земельный участок ул.Тургеневское шоссе 33/15 (в аренде)	за 2022г.	-	-	-	-
Земельный участок ул.Тургеневское шоссе 33/15 (в аренде)	за 2023г.	-	11 022	(11 022)	-
Земельный участок ул.Тургеневское шоссе 33/15 (в аренде)	за 2022г.	-	-	-	-
Земельный участок ул.Тургеневское шоссе 33/15 (в аренде)	за 2023г.	-	7 333	(7 333)	-
Земельный участок ул.Тургеневское шоссе 33/15 (в аренде)	за 2022г.	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	441 606	4 461
в том числе:			
2.1. Локальные очистные сооружения ЛОС	5261	441 549	1 730
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



(Handwritten signature)
(подпись)

Руководитель

4 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	100	-	-	100	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	100	-	-	100	-
в том числе:										
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	100	-	-	100	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	100	-	-	100	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Радько Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

4 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	29 320	-	29 320	169 081	(180 845)	-	-	X	25 237	-	25 237
	5420	за 2022г.	34 344	-	34 344	91 716	(101 774)	-	-	X	29 320	-	29 320
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	29 294	-	29 294	4 081	-	-	-	(8 140)	25 236	-	25 236
	5421	за 2022г.	34 344	-	34 344	1 511	-	-	-	(6 561)	29 294	-	29 294
Готовая продукция	5402	за 2023г.	26	-	26	-	(173 765)	-	-	173 740	1	-	1
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	(96 740)	-	-	96 766	26	-	26
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	172 080	(7 080)	-	-	(165 000)	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	95 239	(5 034)	-	-	(90 205)	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

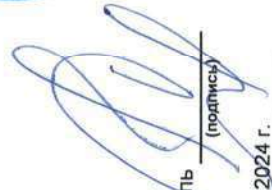
20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-




Руководитель (подпись)
Радько Сергей Александрович
(расшифровка подписи)
4 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		выбыло		поступление		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5510	за 2023г.	147 118	-	42 600	2 280	(155 735)	-	-	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2022г.	83 401	-	91 214	-	(27 426)	(55)	-	X	-
									-	-	36 263
в том числе:									-	-	147 118
	5511	за 2023г.	144 706	-	1 554	-	(110 433)	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	21 025	-	125 970	-	(2 289)	-	-	-	-
	5512	за 2023г.	2 383	-	3 027	-	(4 895)	-	-	-	-
Авансы выданные	5532	за 2022г.	62 340	-	(34 799)	-	(25 103)	(55)	-	-	-
	5513	за 2023г.	29	-	38 019	2 280	(40 407)	-	-	-	-
Прочая	5533	за 2022г.	36	-	43	-	(50)	-	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5500	за 2023г.	147 118	-	42 600	2 280	(155 735)	-	X	-	-
Итого	5520	за 2022г.	83 401	-	91 214	-	(27 426)	(55)	-	-	-
									X	-	36 263
									-	-	147 118

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572 5553 5573	за 2022г. за 2023г. за 2022г.	- 33 828 -	- - 33 828	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- 33 828 33 828
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	- 48 187	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- 48 187
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	233 089 171 163	154 880 120 081	31 347 18 982	(59 404) (77 137)	- -	- -	- -	- -	359 912 233 089
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	7 007	34 647	-	(1 193)	-	-	-	-	40 461
авансы полученные	5581 5562 5582	за 2022г. за 2023г. за 2022г.	61 228 279 35 130	(28 618) 109 413 1	- - -	(25 603) (1) (34 852)	- -	- -	- -	- -	7 007 109 691 279
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	2 583 6 825	5 350 (725)	213 732	(2 581) (4 249)	- -	- -	- -	- -	5 565 2 583
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585 5566	за 2023г. за 2022г. за 2023г.	202 882 47 665 20 338	- 149 400 5 470	31 134 18 250	(55 623) (12 433) (20 335)	- -	- -	- -	- -	178 393 202 882 5 473
прочая	5586 5567 5587	за 2022г. за 2023г. за 2022г.	20 331 - -	7 - -	- -	- -	- -	- -	X X	X	20 338 - 359 912
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	233 089 171 163	154 880 120 081	31 347 18 982	(59 404) (77 137)	- -	X X	- -	- -	359 912 233 089

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
(подпись)
4 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	8 235	6 692
Расходы на оплату труда	5620	9 548	7 915
Отчисления на социальные нужды	5630	1 944	1 649
Амортизация	5640	124 369	48 807
Прочие затраты	5650	36 724	36 737
Итого по элементам	5660	180 820	101 800
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(26)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	25	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	180 845	101 774

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



Радько Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

4 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



(Handwritten signature)

Руководитель

Радько Сергей Александрович
(расшифровка подписи)

4 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	3 089	1 039	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



(Handwritten signature)
 Руководитель
 (подпись)

4 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
в том числе:			На конец года
за 2023г.	5910	-	-
за 2022г.	5920	-	-
за 2023г.	5911	-	-
за 2022г.	5921	-	-



Радько Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

4 марта 2024 г.

Текстовая часть пояснений ООО «Ресурсальянс-Групп» к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Ресурсальянс-Групп», ИНН 2311132927, КПП 231101001, далее (Общество) зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 4 по г. Краснодару, ОГРН № 1112311001769.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 г. составила 11 человек.

Общество зарегистрировано по адресу: 385121 Республика Адыгея, Тахтамукайский район, аул Новая Адыгея ул. Бжегокайская, д.31/3 корпус 2 помещение 64

Уставный капитал Общества 1100 тыс. руб.

Основными видами деятельности Общества в 2023 году были:

- 36.00 Забор, очистка и распределение воды;
- 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- 35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
- 35.30.6 Торговля паром и горячей водой (тепловой энергией)
- 37.00 Сбор и обработка сточных вод

Участники Общества и бенефициарный владелец: Радько Сергей Александрович

На 31 декабря 2023 г. соотношение долей участников: Радько Сергей Александрович - 100%

Ф.И.О	должность	реквизиты трудового договора	срок, на который заключен трудовой договор
Радько Сергей Александрович	директор	б/н от 31.01.2022 г.	бессрочный

Ограничения полномочий у Директора нет

Аудитором Общества выступает ООО «ИНФО.АУДИТ» (ИНН 2308241010, адрес: 350020, г. Краснодар, ул. им. Дзержинского, 8/1). ООО «ИНФО.АУДИТ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО» с 30.01.2017 г. № 11706027614.

1. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе Учетной политики для целей на 2023 год утвержденной приказом руководителя № 35 от 30.12.2022 г. Учетная политика для целей налогообложения утверждена Приказом руководителя № 35 от 30.12.2022 г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом РФ от 06 декабря 2013 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете». Бухгалтерские первичные документы

ведутся на русском языке. Валюта документов – рубль. Документ на иностранном языке до принятия его к учету должен быть переведен на русский язык, построчно. Порядок доступа к бухгалтерским документам для внутренних и внешних пользователей определяет руководитель организации. Бумажные документы хранятся в виде подлинников, а электронные — в виде записей в информационной базе. Документы хранятся в том формате, в котором они были составлены изначально.

Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз. Исправление ошибок в электронный документ счет-фактуру исправления вносятся путем составления нового экземпляра, в котором указывается номер и дата счета-фактуры, составленного до внесения в него исправлений, а также порядковый номер и дата исправления. В учетный документ на бумажном носителе исправления вносятся корректурным способом: путем зачеркивания ошибочного текста или суммы и указания исправленного текста или суммы над зачеркнутым. Зачеркивание производится чертой таким образом, чтобы можно было прочесть ошибочный текст или сумму.

3. Активы и обязательства в иностранных валютах

Общество в 2023 году не производило расчёты в иностранных валютах.

4. Нематериальные активы

Общество по учёту имеет нематериальные активы по состоянию на 31.12.2023г.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. №153н.

Общество приняло решение не применять досрочно ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов».

Сроки полезного использования нематериальных активов определяются исходя из срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Исходя из норм и сроков полезного действия, амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

Переоценка НМА не производится

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете (кроме организационных расходов и деловой репутации), т.е. с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Наименование показателя	На 31.12.2022г.(тыс.руб.)		На 31.12.2023 г.(тыс.руб.)	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы всего	395,0	(69,0)	70,0	(28,0)
В том числе:	70,0	(24,0)	70,0	(28,0)
Лицензия на пользование недрами МАЙ 00514 ВЭ по адресу Бжегокайская 31/2				
Лицензия на пользование недрами МАЙ 00554 ВЭ по адресу ул.Тургеневское шоссе 33/15	325,0	(45,5)	0,0	0,0

5. Основные средства

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся признаками, перечисленными в п. 4 ФСБУ 6/2020, стоимость единицы которого превышает лимит стоимости 100 000 рублей.

В целях обеспечения сохранности имущества, не относимого к ОС первичные учетные документы по движению (приему, выдаче, перемещению и списанию) оформляются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов. Учет ведется на забалансовых счетах.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости,

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

В состав капитальных вложений не включаются затраты на поддержание работоспособности или исправности основных средств, их текущий ремонт, неплановый ремонт.

При отсрочке (рассрочке) на период свыше шести месяцев в стоимость капитальных вложений включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки) размер платы за отсрочку (рассрочку) платежей организация рассчитывает на основании положений договоров.

Основным средством считается объект капитальных вложений после приведения его в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях.

В составе основных средств отражены основные средства, используемые в производстве продукции, при выполнении работ, услуг, либо для управленческих нужд Общества, со сроком службы более 12 месяцев, способные приносить экономические выгоды, и последующая перепродажа их Обществом не предполагается.

Объекты основных средств, приняты к учёту по фактическим затратам на приобретение (строительство, создание). Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчётного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт ОС не создавался

В отчётности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Основные средства делятся на группы:

Группа 1 - Здания водопроводно-канализационных систем

Группа 2 – Здания систем теплоснабжения

Группа 3 – Здания общехозяйственного назначения

Группа 4 – Сооружения водопроводно-канализационных систем

Группа 5 - Сооружения систем теплоснабжения

Группа 6 – Сооружения общехозяйственного назначения

Группа 7 – Машины и оборудование

Группа 8 – Другие виды основных средств.

Для начисления амортизации основных средств применяется для всех групп, кроме группы 7, 8 - способ уменьшаемого остатка по формуле:

$$\text{Сумма Амортизации за месяц} = \left(\frac{\text{Балансовая стоимость объекта ОС на начало месяца}}{\text{Ликвидационная стоимость объекта ОС}} - 1 \right) \cdot \frac{\text{Оставшийся СПИ (в месяцах)}}{\text{коэффициент X ускорения}}$$

исходя из первоначальной стоимости или восстановительной стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, начисленной исходя из срока полезного использования. Для группы 7, 8 применяется линейный метод. Срок полезного использования основных средств определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации. Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации объекта (элементы амортизации) основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Элементы амортизации объекта основных средств 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. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

В 2023 году была произведена переоценка ОС на основании Отчета № 2251-Н.12 об оценке справедливой стоимости имущества ООО «Ресурсальянс-Групп», произведенной оценщиком ООО «Актив-Инвест» (ИНН 2308016670). Срок полезного использования в 2023 году не пересматривался.

- Сумма уценки внеоборотных активов, включенная в доходы отчетного периода составила 123.927,0 тыс.руб,

- Сумма дооценки внеоборотных активов, включенная в расходы отчетного периода составила 98.773 тыс руб.,

-Результат переоценки (восстановление уценки ранее уцененных внеоборотных активов), не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода 6.0820 тыс руб

В состав ОС в 2023 году включены права пользования активами по арендованному имуществу.

Наименование показателя	На 31.12.2022г.(тыс.руб.)		На 31.12.2023г.(тыс.руб.)	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства всего,	288.358,51	169.551,70	876.164,25	382.000,26
в том числе:				
Право пользования	0	0	28.342,15	7.423,92

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

активом				
---------	--	--	--	--

Авансы поставщикам, связанные с капитальными вложениями, с учетом НДС в сумме 42.220 тыс. рублей на 31.12.2023 г. отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Проверка на обесценение основных средств и капитальных вложений проведена на 31.12.2023 г. Возмещаемая стоимость активов Общества превышает их балансовую стоимость, признаки обесценения отсутствуют.

Общество, является арендатором следующих земельных участков:

№ п/п	Номер договора, дата	
1	47 от 30.06.2006	Земельный участок ул.Бжегокайская , 86/Б площадью 15374 кв.м
2	16 от 07.07.2020	Земельный участок ул.Бжегокайская , площадью 1626 кв.м
3	б/н от 22.03.2022	Земельный участок ул.Бжегокайская , площадью 17770 кв.м
4	ЗУ9158 от 20.09.2019	Земельный участок ул.Тургеневское шоссе 33/14
5	б/н от 03.09.2019	Земельный участок ул.Тургеневское шоссе 33/15

Общество учитывает на своем балансе право пользования активом и обязательства по арендным платежам согласно ФСБУ 25/2018.

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, в 2023 г. в сумме 3.833 тыс. руб. учтены в составе прочих расходов. Остаточные обязательства по аренде в сумме 22.085 тыс. рублей учтены по строке 1450 Пассива баланса.

Ставка дисконтирования, используемая по договорам аренды составила 15% годовых и рассчитана как процент по действующим договорам займа Общества. Модификации договоров аренды не проводились.

Переменные платежи по договорам аренды не предусмотрены.

Ограничения использования предмета аренды договором не предусмотрены.

ППА отражены по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г., сумма задолженности по уплате процентов составила 5460 тыс. рублей и включена в строку 1520 «Кредиторская задолженность», остаточные обязательства по аренде в сумме 22.085 тыс. рублей учтены по строке 1450 «Прочие обязательства» Пассива баланса.

Общество арендует нежилые помещения по адресам г.Краснодар ул.им. С.Есенина д.151 помещение 64 площадью 36 кв.метров, Республика Адыгея Тахтамукайский район, аул Новая Адыгея ул.Бжегокайская, д.31/3 корпус 2 помещение 64 площадью 11,6 кв.метров. Нежилые помещения используются под офисы. Срок аренды составляет менее 12 месяцев. Сумма арендных платежей за 2023 г. составила 285,6 тыс. рублей. Затраты по арендным платежам учитываются на сч. 25 в составе «Общепроизводственных расходов» и относятся в состав управленческих расходов.

В соответствии с п. 11 ФСБУ 25/2018 Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

6. Материально-производственные запасы

Учет запасов производится на основании ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;
- готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи; - затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукomплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство).

Оператор ЭДО ООО "Компания "Гензор"

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

вести обособленный учет полуфабрикатов собственного производства в порядке, установленном для учета готовой продукции;

- объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К запасам, предназначенным для управленческих нужд, Общество относит канцелярские товары и мелкий инвентарь. При этом затраты, которые в соответствии с настоящим Стандартом должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

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

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости каждой единицы..

Наименование показателя	На 31.12.2022г. (тыс.руб.)	На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)
Материалы	29.294	25.237
Товары на складах		
Готовая продукция	25,9	1,0

Проверка на обесценение запасов проведена Обществом по состоянию на 31.12.2023 г. По данным проверки признаки обесценения запасов не выявлены.

7. Расходы будущих периодов

Расходы, производимые Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Наименование показателя	На 31.12.2022г. (тыс.руб.)	На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)
Расходы будущих периодов	0	69

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Сомнительная дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г. отсутствовала. Общество в 2023 году не создавало резерва по сомнительным долгам.

Наименование показателя	На 31.12.2022г. (тыс.руб.)	На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)
Задолженность покупателей и заказчиков, в том числе	144.702	38.243
Аббасова Светлана Александровна	74	38
АТЛАС ООО	10841	0
БАГРАТИОН ООО	522	516
Бобрышев Виталий Сергеевич	2	0
ВАВИЛОН ООО УК	1610	1853
ДАРСТРОЙ-ГРАД ООО	56046	0
ДИНАСТИЯ ООО УК	882	1227
ДОМ ГРАД ООО	8620	6574
Дроботенко Валерий Александрович	0	1
Емтыль Аскербий Мадинович	25655	25655
ЖК ТУРГЕНЕВСКИЙ ООО УК	80	

документ подписан электронной подписью

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

Интер-Строй ООО	571	571
Корольчук Дмитрий Владимирович	3250	0
Крутько Антонина Михайловна	2	2
ЛИДЕР КОМФОРТА ООО ЖИЛОЙ КОМПЛЕКС	989	1085
Лим Лариса Кен-Хо	6	2
Лютов Филипп Сергеевич	0	1
Малеванная Татьяна Анатольевна	1	1
Михеева Наталья Ивановна	1	2
Мутшаль Евгений Валерьевич	2	0
Петриченко Мария Сергеевна	0	1
ПРЕМИУМ ООО	119	64
РАДУГА ООО УК	3	5
Решетникова Гаянэ Вазгеновна	0	1
Родной дом СЗ ООО (1)	8297	0
РОДНОЙ ДОМ-5 ООО СЗ	26982	0
Тебердукова Фатима Зелимхановна	0	10
ТК МОНАРАМА АДЫГЕЯ ООО	139	0
Токменинова Ирина Валентиновна	0	2
УК АЛЬЯНС ООО	0	201
Хазиева Альбина Ильясовна	1	10
Черепанов Александр Николаевич	6	1
ЭТАЛОН ООО УК	0	106
Юдина Янина Павловна	2	1
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	7.020	40.461
В том числе:		
А-СТРОЙ ООО	0	389
Аббасов Расим Кямилевич ИП	0	345
Бабаджанян Карен Альбертович	0	30
Брусенко Ирина Алексеевна ИП	0	176
Верин Валерий Валерьевич	0	13
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ МАЙКОП ООО	662	2.892
КРАСНОДАРСКИЙ БЕТОННО - СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМБИНАТ ООО	0	75
КСК-ЭНЕРГО ООО	0	122
Кузнецов Сергей Вячеславович ИП	0	13
Кулиш-Ус Александр Александрович	0	20
Лех Михаил Михайлович ИП	0	675
Митрофанова Н. В. ИП	0	7.464
Пожарный центр ООО	0	50
Промышленное Оборудование ООО	0	366
Радько Сергей Александрович ИП	0	3
РЕГИОН-123 ООО	0	55
Селин Алексей Александрович ИП	60	0

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Документ подписан электронной подписью

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

Стройград 2020 ООО	,	41
Тарасов Игорь Александрович ИП	0	21.592
ТНС энерго Кубань ПАО	138	56
ЦИРКОН ООО	0	15
Цыбулько Сергей Александрович	0	12
ШАГ - ИНЖИНИРИНГ ООО	452	181
Шахова Мария Вадимовна ИП	5.708	5.708
ЭЛТЕХ ООО	0	125
ЭНЕРГОРЕСУРС ООО	0	42

9. Кредиты и займы

Общество в 2023 г. привлекало кредитные и заемные средства. Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

Наименование показателя	На 31.12.2022г. (тыс.руб.)	На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)
Долгосрочные займы	33.828	33.828
ФАВОРИТ ООО ИНВЕСТИЦИОННО СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ	33.828	33.828
Проценты по долгосрочным займам	497	1.164
Краткосрочные займы	184.900	137.400
Мисроков Тимур Асланович	6.500	0
Радько Елена Сергеевна ИП	41.000	0
Радько Сергей Александрович ИП	116.100	116.100
ФАВОРИТ ООО ИНВЕСТИЦИОННО СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ	21.300	21.300
Проценты по краткосрочным займам	17.485	39.828

10. Расчёт налога на прибыль

В 2023 году Общество при расчёте налога на прибыль применяло ПБУ 18/02. Применяемая налоговая ставка налога на прибыль 20%.

Учет налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом, без учета постоянных и временных разниц, согласно рекомендации № Р-102/2019-КпР «Порядок учета налога на прибыль» (утв. Фондом «ЦРБФУ, БМД» 26.04.2019).

Документ подписан электронной подписью

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

Наименование показателя	На 31.12.2022 г. (тыс. руб.)	На 31.12.2023 г. (тыс. руб.)
Отложенные налоговые активы	0	18.591
Отложенные налоговые обязательства	0	55.514

Отложенный налог на прибыль в сумме 36.923 тыс. руб., приведенный по строке 2412 Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2023 г., обусловлен постоянными разнициами в отчетном периоде в связи с переходом с 01.01.2023 года на основную систему налогообложения с упрощенной.

По результатам работы в 2023 г. Обществом получен убыток 158.927 тыс. рублей.

11. Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (операционные и внереализационные доходы).

К доходам от обычных видов деятельности относится:

- выручка от реализации продукции (выполнения работ);

В состав внереализационных доходов включены:

- возмещение госпошлины по судебным искам к покупателям услуг ;

- списанная просроченная дебиторская задолженность с истекшими сроками исковой давности;

- пени по договорам с покупателями работ(услуг)

- Прибыль прошлых лет (доходы, не учтенные при УЧН)

- учтенные имущественные права на имущество, выявленное в результате инвентаризации

12. Признание расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. №33н.

Расходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы (операционные и внереализационные). Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на расходы в основном производстве, общепроизводственные и общехозяйственные расходы.

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

20 «Основное производство»

25 «Общепроизводственные расходы»

26 «Общехозяйственные расходы»

В состав внереализационных расходов включены:

- Убыток прошлых лет (расходы, не учтенные на УЧН)

- пени, штрафы, неустойки по хозяйственным договорам к уплате

- авансы по налогу на имущество и прочие налоги

- проценты по кредитам и займам к уплате

- госпошлина по судебным искам к покупателям услуг

- комиссии банков

13. Государственная помощь

Общество в 2023 году не получало бюджетных средств, в счёт государственной помощи.

14. Целевое финансирование

Общество в 2023 году не получало целевого финансирования из бюджета.

15. Анализ оценки структуры баланса.

По состоянию на 01.01.2022 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

● Валюта баланса по состоянию на 01.01.2023 г. составила 611.294 тыс. руб.

● Чистые активы по состоянию на 01.01.2023г. составили 344.377 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

● Валюта баланса на 31.12.2023г. составила 656.789 тыс. руб.

● Чистые активы на 31.12.2023г. составили 205.779 тыс. руб.

16. Доходы и расходы

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2023 год представлены в таблице:

№	Наименование показателей	2023 год (тыс. руб.) (без НДС)
1.	Выручка	55.493,0
2.	Затраты на производство - всего:	180.845,0
	в том числе	
2.1	Материальные затраты	8.235,0
2.2	Амортизация	124.369,0
2.3	Оплата труда	9.548,0
2.4	Страховые взносы	1.944,0
2.5	Прочие затраты	36.724,0
3.	Прочие доходы и расходы	
	в том числе	
3.1	Прочие доходы:	149.790
3.1.1	Проценты по депозитам к получению	41,0
3.1.2	Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	2.710,0
3.1.3	Безвозмездное получение имущественных прав	2.779,0
3.1.4	уценка внеоборотных активов	123.927,0
3.1.5	Страховое возмещение при наступлении страхового случая	4
3.1.6	Списанная кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	20.329
3.2	Прочие расходы:	132.191
3.2.1	Услуги банка	515
3.2.2	Госпошлина по судебным искам к покупателям услуг	54
3.2.3	Прочие налоги и сборы	13.328
3.2.4	Проценты по кредитам и займам к уплате	18.591
3.2.5	Списание выделенного НДС на прочие расходы	58
3.2.6	Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам к уплате	851
3.2.7	Дооценка внеоборотных активов	98773
3.2.8	Благотворительный взнос в негосударственный фонд	10
4.0	Прибыль (убыток) от финансово - хозяйственной деятельности	(144.680)
5.0	Налог на прибыль	(36.923)
5.1	В т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	18.591
5.2	Изменение отложенных налоговых обязательств	(55.514)
5.3	Изменение отложенных налоговых активов	(36.923)
	Результат от переоценки активов, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода	6.082
	Результат от прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода, в том числе:	
	Списание в убыток стоимости действительной доли участника общества	(20.329)
6.0	Чистая прибыль(убыток)	(158.927)

Обществом по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год получен убыток в сумме 158.927 тыс. рублей.

Существенное влияние на сумму убытка оказало включение обществом в состав косвенных расходов амортизационной премии в размере не более 30% на капитальные вложения в соответствии с абзацем вторым пункта 9 ст. НК РФ. 22 марта 2023 была принята к учету реконструкция объекта основных средств «Локальные очистные сооружения ЛОС РДР 3000 м3 в сутки с увеличением мощности до 13000 м3 в сутки». Сумма амортизационной премии составила 132.465 тыс.рублей.

17. Информация об объеме использованных энергетических ресурсов

№ п/п	Виды ресурсов	Ед. изм.	Натуральн. выражение	Тыс. руб. (без НДС)
1	Электрическая энергия	тыс. Квт/час	1.273,36	11.582,93
2	Газ горючий природный	Тыс.м.куб	2.065,2	15.326,7

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

документ подписан электронной подписью

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

	Всего			
--	-------	--	--	--

18. Информация о сегменте

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

19. Информация о совместной деятельности

В течение 2023 года Общество не принимало участия в совместной деятельности.

20. Информация о связанных сторонах

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
Радько Сергей Александрович	Доля владения 100 %

В 2023 году Общество осуществляло операции с связанными сторонами.

- ИП Радько Сергей Александрович предоставил в аренду нежилые помещения для размещения офисов.

В 2023 года общество займы не предоставляло.

Директор Общества – Радько Сергей Александрович. В 2022 от Радько С.А. обществу предоставлены краткосрочные займы, по займам числится задолженность:

Наименование	На 31.12.2022г.(тыс. руб.)		На 31.12.2023г.(тыс. руб.)	
	Основной долг	Проценты	Основной долг	Проценты
Краткосрочный займ	116.100	9.626	116.100	27.041

Наименование показателя	На 31.12.2022г. (тыс.руб.)	Обороты за период		На 31.12.2023 г. (тыс.руб.)
		Дт(тыс.руб)	Кт(тыс.руб)	
<u>Поставщики</u>				
ИП Радько С.А.	0	381	384	3

21. Условные обязательства

а) договоры, по которым по состоянию на отчетную дату хотя бы одна сторона договора не выполнила полностью своих обязательств, за исключением трудовых договоров, а также договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения (далее - заведомо убыточные договоры) отсутствуют. Не является заведомо убыточным договор, исполнение которого может быть прекращено организацией в одностороннем порядке без существенных санкций.

б) резервов, формируемых из нераспределенной прибыли организации - нет

в) резерв на оплату отпусков в 2023 году не формировался в связи с отсутствием задолженности перед сотрудниками.

22. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности на дату представления отчетности за 2023 г., которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» - Общество не имеет.

А именно, дивиденды, по результатам работы за отчетный год не объявлялись; решение о реорганизации не принималось; реконструкция не планируется; решение об эмиссии акций и иных ценных бумаг не принималось; крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений не заключалась; пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация не происходила; прекращения существенной части основной деятельности, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату не было; существенного снижения стоимости основных средств, после отчетной даты не зафиксировано; непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты влияние не оказывает.

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪЯНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

Вероятно возникновение негативных последствий для финансового состояния и результатов финансовой деятельности Общества, вызванных санкционной политикой в отношении России, и связанных с этим последствиями (затруднения с поставками сырья и материалами, рост курса иностранной валюты и пр.). Однако данное событие не окажет существенного влияния на деятельность Общества.

24. Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества является :

- 36.00 Забор, очистка и распределение воды;
- 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- 35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
- 35.30.6 Торговля паром и горячей водой (тепловой энергией)
- 37.00 Сбор и обработка сточных вод

Дополнительно общество в рамках исполнения инвестиционной программы ведет строительство сетей и сооружений водоснабжения и водоотведения для снабжения МО «Старобжегокайское сельское поселение» в ауле Новая Адыгея. В 2023 Общество ввело в эксплуатацию «Реконструкцию локальных очистных сооружений с увеличением производительности до 13.000 м3 в сутки». Стоимость реконструкции составила 441.549 тыс. рублей. В состав расходов за 2023 год включена амортизационная премия 30 % в сумме 132.465 тыс.рублей. Это оказало существенное влияние на величину расходов и убытка 2023 года. Выручка и финансовые результаты хозяйственной деятельности будут сформированы после увеличения объема реализации продукции «водоотведение» в течение следующих лет, после подключения к объектам сети планируемых инвестиционной программой новых многоквартирных домов в ауле Новая Адыгея.

Общество не имеет планов прекращения производства продукции, а также других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов, а также планов прекращения деятельности.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

25. Выплаты исполнительному органу

В течение отчетного периода директором получен доход в размере 1.404,1 тыс. руб. и удержан НДФЛ в сумме 182,5 тыс. руб.

26. Вознаграждение Участникам Общества и ревизионной комиссии.

Вознаграждение Участникам Общества и ревизионной комиссии в 2023 году не начислялось и не выплачивалось.

27. Информация о рисках

В процессе осуществления Обществом своей хозяйственной деятельности имеют место следующие риски хозяйственной деятельности:

- Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на строительные материалы и т.д.
- Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства и другого.
- Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и, в частности, Краснодарский край. Риски, связанные с повышенной опасностью стихийных бедствий, с политической и экономической ситуацией в стране.

28. Прочее

Существенных ошибок в текущем отчетном периоде не обнаружено. Исправления в бухгалтерскую отчетность не вносились.

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

По оценкам юридической службы судебные разбирательства с высокой долей вероятности будут закрыты в пользу Общества без существенных финансовых потерь.

документ подписан ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: c6181a04-4b9e-4396-ae8a-2429c8cb2fc8

ООО "РЕСУРСАЛЪНС-ГРУПП", Радько Сергей Александрович, директор

20.05.24 17:25 (MSK)

Сертификат 01A863E10005B0EC8C42D9E44027F7E477

Поэтому Резерв под возможные риски, с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2023 г. не был создан руководством.

Директор



Радько С.А.

Главный бухгалтер



Саевская Ю.Н.

04.03.2024г.

