Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Открытое акционерное общество "Уралсибстроймонтаж"**	по ОКПО	00460670		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7451002927		
Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
454048, Челябинская обл, Челябинск г, Тарасова ул, дом № 52

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
АКТИВ				
Материальные внеоборотные активы	1150	226	245	972
Запасы	1210	1 575	4 533	927
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	128	305	712
Финансовые и другие оборотные активы	1230	5 942	11 113	6 061
БАЛАНС	1600	**7 872**	**16 196**	**8 672**
ПАССИВ				
Капитал и резервы	1350	131	1 923	1 432
Кредиторская задолженность	1520	7 741	14 273	7 090
Другие краткосрочные обязательства	1550	-	-	150
БАЛАНС	1700	**7 872**	**16 196**	**8 672**

Руководитель _____ **Коновалов Виктор Григорьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Открытое акционерное общество "Уралсибстроймонтаж"**	по ОКПО	00460670		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7451002927		
Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Выручка	2110	96 489	70 668
Расходы по обычной деятельности	2120	(97 436)	(73 707)
Прочие доходы	2340	-	3 720
Прочие расходы	2350	(845)	(181)
Налоги на прибыль (доходы)	2460	-	(10)
Чистая прибыль (убыток)	2400	**(1 792)**	**490**

Руководитель _____ **Коновалов Виктор Григорьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности
ОАО «Уралсибстроймонтаж» за 2024 год.

1.**Общие сведения**

Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Уралсибстроймонтаж» ИНН 7451002927, КПП 745101001, зарегистрировано ИФНС по Советскому району г. Челябинска 03.03.1994г. Свидетельство о государственной регистрации: ОГРН 1027402924009 от 27.12.2002г.

Юридический адрес: 454092, г. Челябинск, ул. Тарасова, 52

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

ОАО «Уралсибстроймонтаж», согласно Сведениям из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства , относится к микропредприятиям с 10.08.2017г.

Согласно Закону «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ для организаций , относящихся к малым по объему предпринимательства, предусмотрено право применения упрощенных способов ведения бухучета, а также составления упрощенной бухгалтерской отчетности.

В связи с этим, ОАО «Уралсибстроймонтаж» за 2024г. в ИФНС сдана упрощенная бухгалтерская отчетность (бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах).

- Уставный капитал организации:123025 руб. (Сто двадцать три тысячи двадцать пять рублей), доли в уставном капитале оплачены полностью.
- Количество учредителей:8 (восемь) физических лиц (Коновалов А.В., Коновалов В.Г., Коновалова Т.В., Скрипкина М.А., Ашарина Л.М., Колупаев В.А., Степанов В.В., Устратов Е.В.) и 1 (одно) юридическое лицо - АОЗТ «Арс-Инвест».
- Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий ОКВЭД 41.20.

Дополнительные виды деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.2, Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями ОКВЭД 46.73.6

2.Основные положения учетной политики предприятия.

Учетная политика на 2024г. составлена в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Учетная политика ОАО «Уралсибстроймонтаж» утверждена приказом Генерального директора Коновалова В.Г. от 28.12.2023г. №17.

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

ОАО «Уралсибстроймонтаж» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности, и следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Руководитель является ответственным за состояние бухгалтерского учета на предприятии.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость за минусом амортизации

Срок полезного использования основных средств, при принятии объекта к бухгалтерскому учету, определяется, исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, а так же нормативно-правовых ограничений.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным методом.

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В качестве запасов принимаются активы:

1. используемые в качестве сырья и материалов, и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
2. предназначенные для продажи;
3. используемые для управленческих нужд организации;
4. объекты незавершенного производства и недвижимость для продажи.

Оценка запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.
Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

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.
Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Учет доходов организаций». Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов(денежных средств, иного имущества) или погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).
Выручка от продажи товаров, работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.
Выручка от реализации учитывается методом начисления, исходя их принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ10/99 «Учет расходов организаций».

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

расходы по обычным видам деятельности;

прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получение доходов по обычным видам деятельности.

В качестве прочих расходов учитываются расходы, связанные с получением прочих доходов.
Бухгалтерский и налоговый учет на предприятии ведётся автоматизировано, с использованием плана счетов, регистров бухгалтерского учета, перечень и форма которых определены в стандартной версии бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3».

3. Информация о бенефициарных владельцах.

Бенефициарные владельцы: Коновалов Виктор Григорьевич, Коновалов Андрей Викторович , Коновалова Татьяна Валерьевна , Скрипкина Мария Андреевна .

4. Информация о связанных лицах и операциях между ними.

Коновалов Виктор Григорьевич - учредитель, 22.99% доли в УК. Занимает должность генерального директора.

Коновалов Андрей Викторович – учредитель, 10.14% доли в УК. Имеет родственные связи с другими учредителями.

Коновалова Татьяна Валерьевна – учредитель, 14,99% доли в УК. Имеет родственные связи с другими учредителями.

Скрипкина Мария Андреевна - учредитель, 45,03% доли в УК. Родственные связи с другими учредителями отсутствуют.

В отчетном периоде со связанными сторонами финансовые операции не совершались.

5. Основные показатели деятельности организации за 2024 год.

- **За 2024 год получена выручка в сумме 96489,0 тыс. руб. из них**:

Сдача в.аренду нежилого недвижимого имущества - 1040,0 тыс. руб.
Строительно-монтажные работы - 82089,0 тыс. руб.
Продажа строительных материалов - 13360,0 тыс. руб.

В 2024 году по сравнению с 2023 г. произошел рост выручки на 25821,0 тыс. рублей, за счет увеличения выручки от строительно-монтажных работ и продажи строительных материалов.

- По результатам работы за 2024 год получен убыток в сумме 1792,0 тыс. рублей.

- Расходы по обычным видам деятельности за 2024г. составили 97436,0 тыс. руб., в 2023г. расходы составляли 73707,0 тыс. руб. По сравнению с 2023г. расходы выросли на 23729,0 тыс.руб.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Наименование показателя	**За 2023 год**	**За 2024 год**
Материальные затраты	24864,0	25071,0
Затраты на оплату труда	2562,0	3698,0
Отчисления на социальные нужды	679,0	1043,0
Амортизация	22,0	18,0
Прочие затраты	45580,0	67606,0
Итого по элементам затрат:	**73707,0**	**97436,0**

- Прочих доходов у Общества в 2024г. не было.
- К прочим расходам отнесены услуги банка по расчетно-кассовому обслуживанию - 100,0 тыс. руб., списана дебиторская задолженность -741,0 тыс. руб., пени по налогам - 4,0 тыс. руб. Итого прочих расходов - 845,0 тыс. руб.

- **Дебиторская задолженность на 31.12.2024г. составила 5942,0 тыс. руб., в том числе:**

- Задолженность покупателей и заказчиков 5733,0 тыс. руб.
- Авансы, выданные поставщикам 209,0 тыс. руб.

В 2024г. по сравнению с 2023г. произошло снижение дебиторской задолженности на 5171,0 тыс. руб.

- **Кредиторская задолженность на 31.12.2024г. составила – 7741,0 тыс. руб., в том числе:**

- Задолженность по налогам и взносам 1470,0 тыс. руб.
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками 5188,0 тыс. руб.
- Авансы, полученные от покупателей 1083,0 тыс. руб.

В 2024г. по сравнению с 2023г. кредиторская задолженность уменьшилась на 6532,0 тыс. руб.

6. Заработная плата персонала.

Начисленная заработная плата в 2024г. составила 3698,0 тыс. руб.
Заработная плата за 2024г. выплачена полностью
Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024г. составила 13 человек.

7. Выявленные и потенциально имеющиеся риски хозяйственной деятельности, которым подвержена организация

В соответствии с требованием ПБУ 1/2008 «Учетная политика предприятия», учетная политика сформирована обществом с учетом требований законодательств. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и следовательно, обязательства будут погашены в установленный порядке.

Рыночные риски отсутствуют, т. к. общество не закупает товары, сырье, для своей деятельности, ценных бумаг, которые не находятся в обороте рынка.

Кредитные риски отсутствуют, т.к. нет выданных и полученных займов и при тестировании дебиторской задолженности нет оснований предполагать о признании ее сомнительной.

Общество не имеет выданных обеспечений.

Задолженность перед бюджетом является текущая и есть возможность своевременно и в полном объеме погасить при наступлении срока платежа, поэтому риск ликвидности отсутствует.

Ввиду крайне ограниченной деятельности Общества другие риски не оценивались.

Риски, влияющие на хозяйственную деятельность Общества отсутствуют.

8. Планируемое развитие организации

Анализ деятельности предприятия показал, что основной перспективой развития является оптовая продажа строительных материалов, выполнение строительно-монтажных работ.

Для увеличения доходов по сдаче недвижимого имущества в аренду планируется: содержать в надлежащем уровне техническое состояние помещений, так как сдача площадей в аренду сопряжена с материальным износом здания и коммунального оборудования. Необходимо своевременно и качественно проводить ремонт.

Предполагаемых капитальных и долгосрочных финансовых вложений Общество не планирует.

Бухгалтерская отчетность (годовая) подлежит утверждению общим собранием акционеров ОАО «Уралсибстроймонтаж».

Генеральный директор В.Г.Коновалов

Главный бухгалтер В.А. Сажина

14 марта 2025г.