

Пояснительная записка

к годовому балансу 2022г.

Сведения об организации

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Кингисеппский Ремонтно-Хозяйственный Центр»

Сокращенное наименование:

ООО «Кингисеппский РХЦ»

Организационно-правовая форма:

Общество с ограниченной ответственностью

Юридический адрес:

188452, Российская Федерация, Ленинградская область, Кингисеппский район, промзона «Фосфорит», проезд Восточный, строение 2.

Фактический адрес:

188452, Российская Федерация, Ленинградская область, Кингисеппский район, промзона «Фосфорит», проезд Восточный, строение 2.

Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер:

Дата государственной регистрации Общества: 14.11.2006г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1064707009388

Орган, осуществляющий государственную регистрацию: Межрайонная инспекция федеральной налоговой службы №3 по Ленинградской области

Учредители Общества:

Единственным участником является гражданин России- Показеев Юрий Николаевич.

Размер уставного капитала:

Уставный капитал общества составляет 10000 руб.

Численность сотрудников:

Среднесписочная численность на 01.01.2023г. составляет 185 человек. На конец отчетного периода 2022г в организации работает 209 человек, из них 77 женщин, 14 внешних совместителей, 2 инвалида. В течение года принято на работу 111 человек, уволилось с нашего предприятия 91 человек по собственному желанию причиной, которой является поиск работы с большей заработной платой и уход на пенсию по состоянию здоровья, в том числе по соглашению сторон 6 человек.

Основными видами деятельности в течение года являются:

- Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки.
- Производство штукатурных работ.
- Деятельность вспомогательная прочая, связанная с железнодорожным транспортом.
- Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая.
- Стирка и химическая чистка текстильных и меховых изделий.

В состав общества входит несколько участков:

- участок по стирке и ремонту спецодежды
- участок по уборке внутренних помещений
- участок по благоустройству территории
- участок ремонтно-строительных и монтажных работ
- участок по разгрузке вагонов

Сведения об учетной политике

На основании приказа №417 от 30.12.2021г., учетная политика действительна на 2022г. Учет основных средств и капитальных вложений для целей бухгалтерского учета ведется в соответствии ФСБУ 6/202 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020г. №204н.

Сведения об отчетности

Бухгалтерско-финансовая отчетность представлена в соответствии с Российскими стандартами составления бухгалтерской отчетности. Общество осуществляет свою деятельность на территории ООО ПГ «Фосфорит» и основную часть услуг оказывает данному предприятию, сумма выручки за оказанные услуги составляет 485790,1 тыс. руб., что соответствует 90,00 % от общей полученной выручки. В течение года оказывали услуги следующим организациям: АО «ЕвроХим-СЗ», ООО «Кингисепп-ремстройсервис».

Основными поставщиками являются: АО «Восток-Сервис-Спецкомплект», ИП Власов В.В., ИП Горбунов М.В., ИП Есенин С.В., ИП Занджиров А.А., ИП Ли С.Р., ИП Огнев В.С., ИП Попова А.С., ИП Трофимов Н.П., ИП Чолахсаев С.С., ООО «Базис», ООО «ГК «СПБ», ООО «Градис», ООО «ДНС Ритейл», ООО «Завод ЛКМ Нева», ООО «Ингольф», ООО «Интехпром», ООО «Кингисепп-ремстройсервис», ООО «Комплектующие», ООО «Комус», ООО «ЛЗМ МГ», ООО «МВ СпецТех», ООО «Мегатор ТК», ООО «Невские горизонты», ООО «ПГ «Фосфорит», ООО «РСК», ООО «Северкон-СПБ», ООО «Сириус», ООО «СК ВАНБАС», ООО «СТД Петрович», ООО «ТД Регион 45», ООО «ТНК «айс».

На основании акта инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами списана на финансовый результат просроченная дебиторская задолженность на сумму 72662,39 руб., просроченная кредиторская задолженность на сумму 38460,36 руб. с истекшим сроком исковой давности. Списана просроченная дебиторская задолженность в сумме 120022,74 руб. с истекшим сроком исковой давности, учитываемая на забалансовом счете 007.

Основные производственно-экономические показатели

В 2022г. по сравнению с 2021г. прибыль уменьшилась на 2792,0 тыс. руб., т.е. на 3,0%, как видно из таблицы:

Наименование	Показатели за 2022г. (тыс. руб.)	Показатели за 2021г. (тыс. руб.)	+, - в отношении 22г. к 21г.
Выручка от оказанных работ, услуг (без НДС)	449238,0	381983,0	+67255,0
Себестоимость оказанных работ, услуг	321284,0	248165,0	+73119,0
Управленческие расходы	30467,0	25014,0	+5453,0
Прибыль от продаж	97487,0	108804,0	-11317,0
Прочие доходы	1155,0	1290,0	-135,0
Прочие расходы	9862,0	18522,0	-8660,0
Прибыль	88780,0	91572,0	-2792,0

Выручка от реализации в 2022г. по сравнению с 2021г. увеличилась на 67255,00 тыс. руб. Помимо основных договоров, заключенных до 31.12.2022г. с ООО «ПГ «Фосфорит», ООО «Кингисепп-ремстройсервис», АО «ЕвроХим-СЗ» по уборке территории, уборке внутренних помещений, стирке и ремонту спецодежды, разгрузке вагонов с комовой серой и фосфатным сырьем, по работам производственного назначения были выполнены ремонтно-строительные работы:

- по отделке помещений и коридора, расположенных на 3-ем этаже в здании КИПиА в интересах ЕХСЗ-3,
- по ремонту помещений ГУАЗ «Детский Хоспес»,
- по комплексу демонтажных, строительно-монтажных, внутренних сетей, вентиляционных, электромонтажных и пусконаладочных работ по устройству лаборатории цеха ЭФК,
- по ремонту квартир в доме по адресу: г. Ивангород, ул. Псковская, д. 20,
- по сантехническим работам,
- по ремонту роллетных, секционных ворот в цехах Предприятия и здании ИАК,
- по восстановлению душевой комнаты здания Управления 1 этаж,
- по замене трубопроводов холодного и горячего водоснабжения, а также трубопроводов водоотведения в столовой АБК цеха ЭФК,
- по восстановлению системы кондиционирования здания АБК,
- по комплексному обслуживанию и ремонту в административно бытовых помещениях в здании ИАК,

Ремонтно-строительные работы осуществлялись на основании полученного свидетельства № С-003-78-0978-47-290916 от 29.09.2016г. о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, лицензии №47-Б/00246 от 26.06.2018г. на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений. Являемся членом саморегулируемой организации ассоциация «Строительный комплекс Ленинградской области».

Себестоимость оказанных работ, услуг увеличилась на 73119,00 тыс. руб., в результате:

- с повышением заработной платы работникам до 40% по состоянию на 01.04.2022г.
- подорожание стоимости приобретенных материалов.

Управленческие расходы увеличились на 5453,0 тыс. руб., в связи с увеличением расходов по заработной плате по состоянию на 01.04. 2022г. на 25%.

Прибыль по участкам за оказанные услуги, работы составила 127954,0 тыс. руб., что отражено в таблице:

(в рублях)

	Общая сумма	Участок по стирке и ремонту спецодежды	Участок по уборке помещений	Участок по благоустройству	Участок по разгрузке вагонов	Участок ремонтно-строит. и монтаж. работ
Выручка без НДС	449237977,24	1289235,63	51656013,34	62127475,54	258995679,29	75169573,44
Себестоимость	321284262,04	1909868,60	33391185,57	42079087,84	171091622,12	72812497,91
В том числе:						
Амортизация	3173940,06			2207110,78	91915,03	874914,25
Аренда имущества	2243803,72	390278,16		1488194,96	192363,00	172967,60
Инвентарь	5580928,36	1784,13	25872,07	102626,03	586569,94	4864076,19
Материалы	29817956,07	55176,65	678123,11	3362993,76	3795582,58	21926079,97
Оплата больничного	663750,27	8941,38	112153,82	97488,82	396609,63	48556,62

Оплата труда со страхов взносами	155923052,58	1049828,77	20249427,84	22928019,36	96546252,18	15149524,43
Мед.услуги	283906,00			106603,00	174183,00	3120,00
СИЗ	2459228,60	3560,12	128576,67	77225,11	2202418,42	47448,28
Спецодежд.	1183366,08	846,65	104164,75	231806,15	775906,88	70641,65
Услуги сторон. орг-ий	97395092,04	1000,00	7672768,31	3914688,63	59228838,37	26577796,73
Топливо	3814603,05			2515493,30	280182,69	1018927,06
Запасные части	1896421,44			1726422,93	6025,84	163972,67
Энергоресурсы	536140,22	130738,74		124040,81	102079,29	179281,38
Членство в объединен. строителей	150000,00					150000,00
Налоги и сборы	153727,00			125411,00	13944,44	14372,00
Страхован. строитель.. деят.-ти	20000,00					20000,00
Подготовка кадров	217400,00			5400,00	177700,00	34300,00
Страхован. имущества	117078,80			73269,20	22540,52	21269,08
Талоны на молоко	373269,31				373269,31	
Резерв на отпуска	15280598,44	267714,00	4420099,00	2992294,00	6125219,00	1475250,00
Валовая прибыль	127953715,20	-620632,97	18264827,77	20048387,70	87904079,17	2357075,53
Управлен. Расходы	30466562,08					
Прочие доходы	1155227,14					
Прочие расходы	9861851,89					
ПРИБЫЛЬ	88781528,37					

Результаты по участку по благоустройству, участку уборка внутренних помещений, участку благоустройства, участку по разгрузке вагонов, участок ремонтно-строительных работ являются положительные, т. е. прибыльные. По участку по стирке и ремонту спецодежды убытки составили на сумму 620632,97 руб. по сравнению с 2021г. уменьшились на 47991,85 руб. Уборка мусора участком по благоустройству осуществлялась на основании лицензии серия 78 № 00130 от 27 июля 2016г. по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности.

Основным видом расходов является оплата труда основным работникам предприятия с учетом страховых взносов в сумме 155923,1 тыс. руб., что составляет 48,5 % от общих затрат, по сравнению с 2021г. больше на 29296,8тыс. руб. Средняя заработная плата работника в организации по следующим специальностям составляет:

Должность	Средняя заработная плата в 2022г. (руб.)	Средняя заработная плата в 2021г.(руб.)	Соотношение в %
-----------	--	---	-----------------

Уборщик территорий	33500,00	28900,00	+15,9%
Рабочий по благоустройству	46100,00	30900,00	+49,2
Грузчик по разгрузке вагонов с апатитом	87300,00	62300,00	+40,1%
Грузчик по разгрузке вагонов с комовой серой	71200,00	68000,00	+4,7%
Чистильщик	62000,00	54800,00	+13,1%
Аппаратчик	62000,00		
Мастер участка по разгрузке вагонов	93900,00	67800,00	+38,5%
Машинист по стирке спецодежды	27000,00	24500,00	+10,2%
Уборщик производственных и служебных помещений	30700,00	26100,00	+17,6%
Мастер участка по уборке производств помещений	62900,00	57000,00	+10,4%
Водитель автомобиля	75000,00	52400,00	+43,1%
Тракторист	56500,00	38200,00	+47,9%
Слесарь -ремонтник	48400,00	44300,00	+9,3%
Водитель погрузчика	66800,00	58700,00	+13,8%
Механик участка	87000,00	80100,00	+8,6%
Рабочий по КО и РЗ	64300,00	57700,00	+11,4%
Маляр	0,00	44600,00	
Специалист	58700,00	35700,00	+64,4%
Инженер проектно-сметной работе	51400,00	43400,00	+18,4%
Мастер рем стр участка	101800,00	81800,00	+24,4%

В течение 2022г. была введена должность – аппаратчика.

Нам были оказаны услуги сторонними организациями на сумму 97395,1 тыс. руб., что составляет 30,3% от общих затрат. Оказывались услуги субподрядными организациями при выполнении ремонтных работ, услуги организациями при выполнении работ производственного назначения (чистка бункеров, хранилищ фосфорной кислоты, градилен, сборников серы, плавилоков), услуги по уборке производственных и служебных помещений. В течение года нам были оказаны услуги по аренде движимого и недвижимого имущества ООО «ПГ «Фосфорит» на сумму 5969,1 тыс. руб.

Сведения о среднесписочной численности и фонде заработной платы общества за 2022г.

Показатель	За отчетный год	За предыдущий год
Среднесписочная численность работников (чел)	185	186
Затраты на оплату труда (тыс.руб.)	166594,5	106381,8
Средняя заработная плата работников (стр.2/стр1/12, тыс. руб.)	75,0	47,7

Как видно из таблицы, средняя заработная плата в целом по предприятию увеличилась 57,2%, в связи с повышением заработной платы всем работникам организации.

Расшифровка кода строки баланса 1150 (основные средства)

В течение года предприятием приобретено основных средств на 13442646,93 руб. На участок по благоустройству территории приобретен комбинированная дорожная машина - 7062500,00 руб. подметальные машины 2 шт. – 141650,00 руб., садовый трактор НЕВА (газонокосилка) – 349166,66 руб., пескоразбрасыватель ручной – 41666,67 руб. На ремонтно-строительный участок приобретен установка алмазного бурения – 77269,00 руб. Приобретено нежилое здание по адресу: Кингисеппский р-н, г. Ивангород, ул. Лесная, д.7-4962019,44руб., земельный участок – 808375,16руб.

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Здание	614203,57	266610,53	374593,04
Транспортные средства	15307713,56	3850591,26	11457122,30
Машины и оборудование	30307871,50	26852881,84	3454989,66
Офисное оборудование	441723,34	416503,92	25219,42
Производственный и хозяйственный инвентарь	41666,67	1157,41	40509,26
Земельный участок	808375,16		808375,16
Нежилое здание по адресу: г. Ивангород, ул. Лесная, д.7	4962019,44		4962019,44
Итого	52483573,24	31387744,96	21095828,28

Сведения о дебиторской задолженности общества, тыс. руб. (по данным годового бухгалтерского баланса код строки 1230).

Показатель	(руб.)	
	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Расчеты с покупателями и заказчиками (сч.62)	2271369,46	7947358,28
Авансы выданные в руб. (сч.60,2)	11435923,57	1166697,47
Расчеты по налогам (сч.68)	718066,94	
Расчеты с подотчетными лицами (сч.71.1)	28626,83	9323,65
Расчеты по прочим операциями с персоналом (сч.73)	2235,00	1995,00
Резервы по сомнительным долгам (сч. 63)	-75245,89	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (сч. 76)	87969,86	171682,73
Итого:	14468945,77	9297057,13

Сведения о кредиторской задолженности общества, тыс. руб. (по данным годового бухгалтерского баланса код строки 1520).

(руб.)

Показатель	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Поставщики и подрядчики (сч.60.1)	411227,44	1932674,78
Авансы полученные (сч. 62.2)	8187203,90	
Расчеты по подотчетными лицами (сч.71.01)		7689,00
Расчеты с дебиторами и кредиторами (сч. 76)		348376,34
НДС по авансам и предоплатам (сч. 76AB)	-1364533,97	
Задолженность перед персоналом организации (сч.70)	4378796,49	5497974,39
Расчеты по социальному страхованию (сч.69)	2358349,39	2833488,33
Задолженность по налогам и сборам (сч.68)	17123042,71	21574594,84
Прочие кредиторы (сч.76)	201883,28	
Итого:	31295969,24	32194797,68

Сведения по уплате налогов и сборов в бюджет в 2022г.

В течение 2022г. было перечислено в бюджет по всем налогам и сборам 149405,5 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Показатель	Остаток на начало года (-) в пользу бюджета, (+) в пользу предприятия	Начислено за год	Уплачено	Задолженность на конец года (-) в пользу бюджета, (+) в пользу предприятия
Налог на доходы физических лиц	-726,7	35228,2	34486,5	-1468,4
Налог на добавленную стоимость	-16367,5	70601,1	67254,5	-19714,1
Налог на прибыль	+706,9	18359,2	17327,7	-324,6
Транспортный налог	-27,4	124,8	118,8	-33,4
Налог на имущество	-1,4	5,7	5,8	-1,3
Страховые взносы	-2358,3	30687,3	30212,2	-2833,4
Земельный налог		32,8		-32,8
Итого:	-18774,4	155039,1	149405,5	-24408,0

Информация о связанных сторонах.

Связанной стороной является единственный участник, он же генеральный директор Показеев Ю.Н.

Общий размер вознаграждения основного управленческого персонала составил в сумме – 4682207,38 руб., том числе:

- сумма заработной платы генерального директора – 4050053,95 руб.,
- сумма страховых взносов – 632153,43 руб.

На основании решения учредителя №20 от 07.04.22г. в 2022г. была выплачена сумма дивидендов за 2020-2021г. на сумму 90000000,00 руб., при выплате был перечислен в бюджет налог на доходы физических лиц по ставкам 13% и 15% в сумме 13400000,00 руб.

Информация о применении «Положения по учету расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Организация применяет положение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». В соответствии с п.25. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» полученная прибыль корректируется на постоянные налоговые обязательства в сумме 18377017,65 руб. и временную разницу в сумме 128086,75 руб.:

1.	Прибыль согласно отчету о прибылях и убытках (бухгалтерская прибыль)	88780528,37 (руб.)
2.	Увеличивается на в т.ч.:	3101741,61 (руб.)
	Материальная помощь работникам, премия к юбилею, отпускные	1181244,02 (руб.)
	Страховые взносы	149899,77 (руб.)
	Пени и штрафы по налогам и сборам	1375,21 (руб.)
	Подарок ребенку сотрудника	187500,60 (руб.)
	Представительские расходы	26837,69 (руб.)
	Прочие расходы	1545597,15 (руб.)
	Спецодежда	9287,17 (руб.)
	Налогооблагаемая временная разница (основные ср-ва)	
	Сумма незавершенного производства	
3.	Уменьшается на в т.ч.:	86196,27 (руб.)
	Налогооблагаемая временная разница (основные ср-ва)	19264,95 (руб.)
	Отложенные налоговые активы (разница первоначальной стоимости между б/у и н/у)	66931,32 (руб.)
	Сумма незавершенного производства	
4.	Итого налогооблагаемая прибыль	91796073,71(руб.)

В течение 22г., на основании положения об оплате труда за счет прибыли остающейся у предприятия работникам оказывалась материальная помощь в сумме 860,0 тыс. руб., выплачивалась премия к юбилею на сумму 285,0 тыс. руб., оплачивались дни предоставленные работникам по семейным обстоятельствам на сумму 36,2 тыс. руб. Всего на общую сумму 1181,2 тыс. руб., по сравнению с 2021г. больше на 58,9 тыс. руб.

Благотворительная финансовая помощь за счет прибыли остающаяся у предприятия оказывалась бюджетным организациям и физическим лицам на сумму 1165000,00руб.:

- АНО «Все вместе» на празднование Дня Города в размере 500000,00 руб.
- Булыгину Виктору Леонидовичу на приобретение модульного протеза бедра в размере 255000,00 руб.
- Ващенко Ольге Вячеславовне на лечение сына Ващенко Андрея в размере 100000,00 руб.
- ГБПОУ ЛО «Кингисеппский колледж технологии и сервиса» финансовая помощь в размере 90000,00 руб.
- ИП Егорова А.В. на пошив костюмов на мероприятие «Краса Ганзы 2022г.» в размере 100000,00 руб.
- «Общественная организация ветеранов войны, труда (пенсионеров) Вооруженных сил и правоохранительных органов Кингисеппского района» финансовая помощь в размере 70000,00 руб.
- ОО «Кингисеппская местная спортивная федерация вольной борьбы» финансовая помощь в размере 50000,00руб.

Генеральный директор:

(Показеев Ю.Н.)

