Общество с ограниченной ответственностью «СТС»

Пояснительная записка

к годовому отчету за 2023 г.

Раздел 1. «Общие сведения о деятельности предприятия»

Общество с ограниченной ответственностью «СТС» создано 09 июня 2022 года .

ОГРН 1227700336324

Учредитель Предприятия – единственный участник общества. Целями и предметом деятельности ООО «СТС» является выполнение внутренних и наружных санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха, а также выполнение услуг для выполнения социально-экономических заказов, удовлетворение общественных потребностей и получение прибыли.

Предприятие является частной организацией, владеет имуществом и несет ответственность, установленную законодательством РФ и правоустанавливающими документами Правительства г. Москвы. Предприятие не имеет филиалов и представительств.

На балансе предприятия нет недвижимого имущества, в том числе также складских помещений. Предприятие укомплектовано квалифицированными кадрами, в настоящее время набор персонала продолжается.

Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету, утвержденная приказом руководителя, разработана в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете. ООО «СТС» призвана:

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса, включая составление отчетности,
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности,
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета как доходы, расходы, обязательства и хозяйственные операции ООО «СТС».

Раздел 2. «Текущая хозяйственная деятельность»

Заказы на выполнение работ предприятие получает заключая договоры с генеральными подрядчиками, а также участвуя в тендерах,. Материально-техническое снабжение осуществляется самостоятельно, в 2022 году

основные средства не приобретались. В течении года предприятие выполняло монтаж внутренних сантехнических, вентиляционных и изоляционных работ на вновь строящихся и существующих объектах г. Москвы и Московской области:

Наименование организации-подрядчика	Адрес строящегося объекта	Выполнение объемов СМР (тыс. руб.)
ООО «МОНАРХ»	г. Москва, пос. Сосенское, Коммунарка, ул. Сосенский Стан, влд. 10/1. Больница с родильным домом, корпус лучевой терапии (Корпус № 10)	336 749,00
	г. Москва, Новомосковский административный округ, поселение Десеновское, в районе деревни Яковлево. Застройка экспериментального жилого микрорайона переменной этажности.	103 546,00
	г. Москва, ОНО «ОПХ» Толстопальцево, Технополис модульного домостроения.	86 329,00
	г. Москва, Новомосковский административный округ, поселение Десеновское, д. Ватутинки, ул. Офицерская, вл.11 Административное здание.	69 575,00
	г. Москва, ул. Новохохловская, вл. 9, ГУП «Московский метрополитен»	15 908,00
	г. Москва, ул. 3-я Хорошевская, вл. 7, корп. 16 Многофункциональный жилой комплекс.	83 918,00
	г. Москва, ул. Наметкина, вл. 10. Строительство комплекса апарт-отеля.	3 628,00
	г. Москва, ЗАО, ул. Рябиновая, вл. 39, Комплекс административных зданий, блоки А,Б,В,Г.	11 836,00
	Московская обл., Одинцовский район, пос. Барвиха. Реконструкция корпуса № 7 с пристройкой реабилитационного корпуса на территории федерального бюджетного учреждения «Клинический санаторий Барвиха»	302 718,00
	г. Москва, Б. Сухаревская. пл 3, Скоропомощной стационарный комплекс с вертолетной площадкой на территории ГБУЗ «НИИ СП им. Н.В. Склифосовского ДМЗ»	3 332,00
	Реконструкция зданий и сооружений. Река-4. Объект ФСО России.	92 673,00
ООО «Барус»	г. Москва, Учебные корпуса и административные здания с адресным ориентиром: пересечение 2-й Бауманской ул. И Бригадирного пер., Госпитальная набережная. 4с1А	7 200,00
ООО «МОНАРХ»	г. Москва, ул. Петровка, д. 17 стр. 19, Строительство административного здания с парковочными машино-местами и подземным переходом в здании Совета Федераций.	3 465,00

Финансовые результаты деятельности предприятия представлены в таблице.

Наименование показателя	Значение показателя 2022 г.
Выручка от реализации (без НДС)	950 004
Прибыль от продаж	108 231
Чистая прибыль	91 759
Чистые активы	91 860
Себестоимость продаж (с учетом коммерческих и управленческих расходов)	841 773
Дебиторская задолженность	179 857
Кредиторская задолженность	125 061

Основные средства

В 2023 г., на предприятии были приобретены основные средства на сумму 5 348 тыс. руб., из них выбыло основных средств на сумму 337,5 тыс. руб.

Материально-производственные запасы

Учет МПЗ ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019. Приобретение МПЗ отражается в бухгалтерском учете с оценкой по фактической себестоимости на счете 10 «Материалы».

МПЗ принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение. Активы, принимаемые к учету в качестве основных средств стоимость которых в пределах лимита , установленного в учетной политике организации , но не более 100 000,00 руб. за единицу, отражаются в учете и отчетности в составе МПЗ и списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован надлежащий контроль за их движением.

Задолженность покупателей и заказчиков.

По состоянию на 31 декабря 2023 г., предприятие имеет дебиторскую задолженность в сумме 179 857,00 тыс. руб., задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «СТС», покупателями и заказчиками.

Резерв по сомнительным долгам организация не создает.

Займы и кредиты.

В отчетности ООО «СТС». Обязательства по кредиторской задолженности относятся к краткосрочным , если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Предприятие в отчетном году не пользовалось банковскими кредитами.

Уставный, добавочный и резервный капитал.

Уставный капитал отражен в балансе в соответствии с учредительными документами. Оплачен полностью.

В 2022 году организация создавала оценочные обязательства на оплату отпусков.

Расчет налога на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «СТС» использует метод начисления. Расчет налога на прибыль осуществляется ежеквартально с учетом ежемесячных авансовых платежей. Текущий налог на прибыль расчитывается в соответствии с требованиями гл.25 НК РФ.

Признание доходов

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг.

Признание расходов

Расходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. В бухгалтерском учете организован учет расходов по статьям затрат.

Расходы по страховым взносам

Предприятие не имеет просроченной задолженности перед бюджетом, внебюджетными фондами, персоналом.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не происходили.

Генеральный директор ООО «СТС» _____ **(Зурабишвили К.В.)**