

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2023 год.

12 марта 2024г.

Общие сведения

ООО «СКБК Промышленная группа» - зарегистрировано 14 февраля 2007 г.

Юридический адрес: 198097, Санкт-Петербург г., проспект Стачек, д. 47, литера Ц, помещение 6-Н, кабинет 405; фактический адрес - тот же.

Виды деятельности:

- производство, монтаж, наладка и ремонт главных, вспомогательных, утилизационных котлов и котлоагрегатов, теплообменных аппаратов и сосудов, работающих под давлением, систем автоматического управления, регулирующей и запорной арматуры для кораблей, судов, промышленных и отопительных котельных, электростанций;
- монтаж, наладка и эксплуатация промышленных и отопительных котельных, котельных электростанций, котельных отделений судовых кораблей, работающих на газе, мазуте и твердом топливе;
- изготовление, монтаж, техническое обслуживание и ремонт котлов, газового оборудования котельных (в том числе блочных), теплогенераторов с газогорелочными устройствами;
- производство машин и оборудования для добычи и переработки полезных ископаемых и строительства;
- изготовление, монтаж, ремонт и техническое обслуживание оборудования специального и общего назначения;
- аренда прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения.

Среднесписочная численность работников за отчетный 2023г. — 0 человек (числятся 3 сотрудника, оформленные по внешнему совместительству).

Структура управления. Действующим исполнительным органом на основании Устава является управляющая организация АО «СКБК» (Договор на управление № 220409 от 22.04.2009г.) - в лице генерального директора Евдокимова И.Н. (решение единственного участника № 38 от 20.11.2021г., протокол № 05/21 от 08.09.2021г.). На основании Решения единственного участника № 01-2023 от 26.10.2023г. принято решение о прекращении полномочий единоличного исполнительного органа АО «СКБК» с 31.10.2023г. и избранием генерального директора ООО «СКБК Промышленная группа» Соколовской Марины Сергеевны с 01.11.2023г.

ООО «СКБК Промышленная группа» является дочерней организацией АО «СКБК» (100% в уставном капитале).

Основные положения учетной политики организации

Способ оценки материально-производственных запасов, товаров НЗП и готовой продукции - по фактической себестоимости.

Перечень прямых расходов, связанных с производством товаров (выполнением работ, оказанием услуг):

- а) "Основное производство" (Счет 20);
- б) «Общепроизводственные расходы» (Счет 25);
- в) «Общехозяйственные расходы» (Счет 26):

Затраты п/п б) и в) относятся к распределяемым, включаются в стоимость продукции и остатков НЗП пропорционально заработной плате основного производственного персонала п/п а). Способ списания затрат – при передаче в производство.

Амортизация основных средств и нематериальных и иных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом, с использованием счетов 02 и 05.

Списание материально-производственных запасов в производство производилось по средней себестоимости;

Признание прибыли от продажи продукции, товаров, работ, услуг производилось по методу начисления.

Информация о связанных сторонах

1. АО «СКБК» (100% доля в уставном капитале ООО «СКБК Промышленная группа»).

За отчетный период были произведены следующие виды операций:

- АО «СКБК» по договору № 220409 от 22.04.2009г. оказывало услуги по управлению ООО «СКБК Промышленная группа» на сумму 118 тыс.руб.

- АО «СКБК» по договору № 59413-03 от 01.08.22 и 59413-04 от 01.07.23г. предоставило в аренду помещение на сумму 166 тыс.руб.

- ООО «СКБК Промышленная группа» предоставило в аренду АО «СКБК» собственные основные средства по договору № 828.015 от 30.03.12 на общую сумму 756 тыс.руб.

Пояснения о некоторых особенностях хозяйственной деятельности.

1. Основные средства.

Первоначальная стоимость основных средств: на начало периода – 17 183 тыс.руб, на конец периода – 17 161 тыс.руб., амортизация на начало периода – 16 587 тыс.руб., на конец периода – 16 611 тыс.руб.

Выбыло основных средств:

- в результате полного физического и морального износа в сумме первоначальной стоимости – 22 тыс.руб. (на момент выбытия – остаточная стоимость основных средств 0 руб.)

2. Запасы (строка 1210 Баланса) - остатки материалов, товаров, полуфабрикатов, незавершенное производство, расходы будущих периодов из них:

тыс.руб.					
Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец периода
Запасы - всего (строка 1210 Баланса)	за 2023г.	1 040	-	-	1 040
в том числе:					
Товары	за 2023г.	1 040	-	-	1 040

3. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности:

тыс.руб.					
Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Обороты по Дебету	Обороты по Кредиту	Остаток на конец периода
Дебиторская задолженность					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023г.	5 158	785	401	4 873
в том числе:					
Расчеты с поставщиками	за 2023г.	-	15	15	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023г.	5 134	756	1 040	4 850
Расчеты по налогу на прибыль	за 2023г.	24	0	1	23
Расчеты по налогам (кроме налога на прибыль)	за 2023г.	-	-	-	-
Расчеты по страховым взносам	за 2023г.	-	-	-	-
Прочие расчеты с дебиторами	за 2023г.	-	-	-	-
Резерв по сомнительным долгам на конец периода	за 2023г.	-	-	-	-
ИТОГО дебиторская задолженность(строка 1230 Баланса)	за 2023г.	5 158	771	1056	4 873

Кредиторская задолженность					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023г.	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023г.	582	451	735	278
в том числе:	за 2023г.				
Расчеты с поставщиками	за 2023г.	565	609	299	256
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023г.	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	за 2023г.	17	120	126	22
Расчеты по налогу на прибыль	за 2023г.	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	за 2023г.	-	-	-	-
Расчеты по страховым взносам и НС	за 2023г.	-	81	81	-
Расчеты по оплате труда	за 2023г.	-	241	241	-
ИТОГО кредиторская задолженность(строка 1520 Баланса)	за 2023г.	582	1051	747	278

Резервы предстоящих расходов и платежей, оценочные резервы не создавались; чрезвычайных ситуаций, связанных с хозяйственной деятельностью организации, не было.

4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Баланса) на 31 декабря 2023 года 56 тыс.руб. по счету 51 (расчетные счета).

5. Объемы продаж по видам деятельности(без учета НДС):

Наименование вида деятельности	Сумма, тыс.руб.
Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения	630
ИТОГО	630

6. Динамика показателей финансового положения организации с начала образования:

Год	Сумма чистой прибыли (убытка) по годам, тыс.руб.	Сумма нераспределенной прибыли(убытка) и резервного капитала на 31 декабря, тыс.руб. (нарастающим итогом)	Примечание
2007	-21 433	-21 433	
2008	-2 358	-23 791	
Корректировка ставки налога на прибыль		-1 143	
2009	17 010	-7 924	
2010	3 965	-3 959	
2011	7 391	3 431	
2012	-590	2 842	в т.ч. 50 тыс.руб – резервный капитал
2013	520	3 362	
2014	201	3 563	в т.ч. 50 тыс.руб – резервный капитал
2015	1 103	4 666	в т.ч. 50 тыс.руб – резервный капитал
2016	-14	4653	в т.ч. 50 тыс.руб – резервный капитал
2017	70	4722	в т.ч. 36 тыс.руб – резервный капитал
2018	48	4771	в т.ч. 50 тыс.руб – резервный капитал

2019	239	5010	в т.ч. 50 тыс.руб – резервный капитал
2020	39	5049	в т.ч. 50 тыс.руб – резервный капитал
2021	150	5149	в т.ч. 50 тыс.руб.- резервный капитал
2022	41	5190	в т.ч. 50 тыс.руб.- резервный капитал
2023	2	5192	в т.ч. 50 тыс.руб.- резервный капитал

7. Показатели Отчета о финансовых результатах за 2023г.:

- Выручка составляет 630 тыс.руб. (строка 2110);
- Себестоимость продаж 619 тыс.руб. (строка 2120);
- Прочие доходы 0 тыс.руб. (строка 2340);
- Прочие расходы 8 тыс.руб. (строка 2350) (расходы по оплате услуг кредитных организаций).

Финансовый результат организации по итогам работы 2023 года - прибыль. Чистая прибыль за отчетный период (стр. 2400) – 2 тыс.руб.

8. В части расчетов по налогу на прибыль организаций раскрываются следующие данные:

- сумма текущего налога на прибыль – 1 тыс.руб.

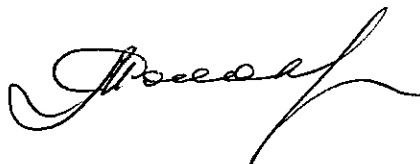
Информация о государственной помощи

Государственная помощь не предоставлялась.

Операции по сегментам

Не формируется.

Генеральный директор



М. С. Соколовская