

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к БАЛАНСУ за 2023 г.

Наименование предприятия:

Общество с ограниченной ответственностью «ОКА»

ООО «ОКА» зарегистрировано 08.07.2011 г. за основным государственным регистрационным номером 1117847278834.

Уставный капитал Общества составляет из стоимости вкладов его Участников (физических лиц), равен 10 000 (Десяти тысячам) рублей.

На момент государственной регистрации уставный капитал в размере 100,00 процентов оплачен путём внесения участниками вещей на общую сумму 10 000,00 рублей.

На начало отчетного года уставный капитал Общества разделен на две доли между участниками, перераспределения уставного капитала в течение 2023 года не происходило.

Юридический адрес Общества: 194223, Санкт-Петербург, ул. Курчатова, д 9, к. 2, литера А, офис 471.

Генеральный директор: Стефанович Денис Генрихович, приступил к выполнению обязанностей генерального директора 04 июля 2013 года в соответствии с приказом № 05-к от 04.07.2013 г.

Согласно Протокола очередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «ОКА» от 22 июня 2023 года переизбран генеральным директором Общества на срок, предусмотренный Уставом.

Общество имеет самостоятельный баланс и расчетный счет.

Обычными видами деятельности организации являются:

Производство электромонтажных работ;

Торговля оптовая неспециализированная.

Выручка от реализации продукции, работ, услуг признаётся в бухгалтерском учёте организации по методу начисления, в момент подписания Актов выполненных работ, передачи товаров по накладным покупателям и предъявления покупателям и заказчикам расчётных документов.

Налоговая база по НДС исчисляется на основании данных бухгалтерского учета.

При ведении налогового учета по налогу на прибыль в качестве первичных учетных документов используются первичные документы бухгалтерского учета.

Расшифровка показателей бухгалтерского баланса за 2023 год:

Актив баланса составляет 77 914 тыс. руб.

в том числе:

Внеоборотные активы – 1 183 тыс. руб., в том числе основные средства 1 828 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств, введенных в эксплуатацию на начало отчетного года составляет 4 645,6 тыс. руб., сумма накопленной амортизации 2 817,4 тыс. руб., остаточная стоимость основных средств на 01.01.2023 г. составляет 1 828,2 тыс. руб.

В бухгалтерском учете и для целей налогообложения прибыли амортизация основных средств начисляется линейным методом.

За отчетный период 2023 год новые движимые активы стоимостью более 40 000 рублей не приобретались.

Основные средства, стоимостью 40 000 руб. и менее включены в состав малоценных производственных запасов и отнесены на расходы отчетного периода единовременно на момент принятия к учету.

Выбытие основных средств за отчетный период отсутствует.

Сумма начисленной амортизации за 2023 год составила 708,1 тыс. руб. Переоценка основных средств не производилась.

На 31.12.2023 г. стоимость основных средств составляет 1 120,0 тыс. руб.

Оборотные активы – 76 731 тыс. руб. в том числе

- Запасы (сырьё и материалы) на 31.12.2023 г. на сумму 2 686,0 тыс. руб., .

За отчетный год было приобретено материалов и оборудования для производства работ и прочих нужд организации на сумму 26 083,1 тыс. руб., товаров на сумму 24 076,3 тыс. руб.

Себестоимость выбывших запасов за 2023 год составляет по материалам и оборудованию на сумму 31 272,3 тыс. руб., по товару на сумму 21 564,8 тыс. руб.

- Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 40 306 тыс. руб.,

В том числе авансы в размере 2 182,9 тыс. руб., выданные в счет будущих поставок, выполнения работ, оказания услуг. Задолженность покупателей и заказчиков на конец отчетного периода составляет 36 760,7 тыс. руб.;

За отчетный год списана нереальная для взыскания дебиторская задолженность, в отношении АО «ЭМК-ИНЖИНИРИНГ» в размере 10 167 357,36 руб.; в отношении ЗАО «ОКА» в размере 1 595 333,75 руб., в связи с истечением срока исковой давности.

- Денежные средства и денежные эквиваленты на конец отчетного периода составляют 8 360 тыс. руб.;
- Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2023 г. 25 346 тыс. руб.

В течение отчетного года денежные средства в депозит в банке не размещались. По состоянию на 31.12.2023 г. размещенные денежные средства в депозит отсутствуют.

В состав финансовых вложений включены суммы предоставленных процентных денежных займов другим организациям. На 31.12.2023 г. сумма непогашенных заемных средств составляет 25 346 тыс. руб., также задолженность по процентам на конец отчетного года составляет 946,8 тыс. руб.

Пассив баланса составляет 77 914 тыс. руб.

в том числе:

- Капитал и резервы – 28 437 тыс. руб., в т.ч.

Уставный капитал 10 тыс. руб.,

Нераспределенная прибыль за 2023 год в результате хозяйственной деятельности увеличилась на 4 451 тыс. рублей.

В течение 2023 года чистая прибыль не распределялась.

Таким образом, нераспределённая прибыль на конец отчетного года составляет величину в размере 28 437 тыс. руб.

- Краткосрочные обязательства – 49 477 тыс. руб., в том числе:

кредиторская задолженность на конец отчетного года составляет 48 729 тыс. руб.,

в т. ч. задолженность за товары, работы, услуги 28 298,7 тыс. руб.;

авансы, полученные от покупателей, заказчиков 15 868,4 тыс. руб.;

зadolженность по оплате труда на конец года составляет 692,2 тыс. руб.

Образовавшаяся задолженность по оплате труда – начисленная заработная плата за декабрь 2023 г. Срок погашения 10 января 2024 года;

В состав кредиторской задолженности также включена задолженность по налогам и сборам, срок уплаты которой наступает в следующем отчетном периоде.

В течение отчетного года Общество уплатило платежи по кредиту обслуживающему банку на общую сумму 2 666,7 тыс. руб. На конец года задолженность обслуживающему банку составляет 748,2 тыс. руб. Размер процентов за пользование заемными средствами, уплаченных банку, за отчетный период составил 348,8 тыс. руб.

Валюта баланса предприятия за 2023 год составляет 77 914 тыс. руб.

Выручка предприятия без НДС за 2023 год составила 137 806,8 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Выполнение электромонтажных работ 101 413,5 тыс. руб.
Выручка от торговых операций – 36 393,3 тыс. руб.

За отчетный год затраты на производство работ составили 82 568,5 тыс. руб., в том числе: материальные затраты – 29 826,4 тыс. руб.; расходы на оплату труда работников, занятых в процессе производства 9 219,3 тыс. руб.; отчисления на социальные нужды – 2 070,5 тыс. руб.; амортизация основных средств производственного назначения – 374,3 тыс. руб.; расходы на работы, выполненные субподрядными организациями - 34 558,9 тыс. руб.; командировочные расходы – 6 369,6 тыс. руб.; прочие расходы – 149,5 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров за отчетный период составила 21 564,8 тыс. руб.

Всего расходы по обычным видам деятельности, включая расходы на управление предприятием, за отчетный год составляют 115 620,1 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2023 год составляет 1 932,9 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2023 год составляет 4 451,5 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на 31.12.2023 г. 28 437 тыс. руб.

Генеральный директор

ООО «ОКА»



Стефанович Д.Г.