

**Пояснительная записка к годовому
отчету за 2023 год ООО «Промтехоснащение»**

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью .

1.1. Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Промтехоснащение»

1.2. Сокращенное наименование ООО «Промтехоснащение»

1.3. Юридический адрес: 125438, г. Москва, ул. Михалковская, дом 63Б, стр. 1, пом 10/5

1.4. Почтовый адрес: 125124, г. Москва 3-я ул. Ямского Поля д.2 корп 1

Дата государственной регистрации 2 мая 2017 года, основной государственный регистрационный номер 11777464444897. Государственная регистрация осуществлена Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

1.5. ИНН/КПП 7743207230/774301001

1.6. ООО «Промтехоснащение» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 2 мая 2017 года. За государственным регистрационным номером 9177746700562

1.7. Единственным участником общества в лице генерального директора является Шипель Владимир Айзикович. Уставный капитал общества составляет 40 100 тыс. рублей, оплачен полностью.

В 2022 году операции со связанными сторонами - выплата вознаграждения по трудовому договору Генеральному директору 1 316 тыс. руб., выплата дивидендов Генеральному директору 25 000 тыс. руб.

В 2023 году операции со связанными сторонами - выплата вознаграждения по трудовому договору Генеральному директору 1 532 тыс. руб., выплата дивидендов Генеральному директору 100 000 тыс. руб.

1.8. ООО «Промтехоснащение» имеет обособленные подразделения:

1.8.1. Обособленное подразделение г. Москва находящееся по адресу: 125040, г. Москва, Ямского поля 3-я ул., д. 2, к. 1.; поставлено на учет 2 апреля 2018 г. в Инспекции Федеральной налоговой службы России № 14 по г. Москве с присвоением КПП 771445001

1.8.2. Обособленное подразделение г. Люберцы находящееся по адресу: 140009, МО, г. Люберцы, д.п. Красково, Ново-Марусинский пр-д., д. 2; поставлено на учет 2 апреля 2018 г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 17 по МО с присвоением КПП 502745001

1.8.3. Обособленное подразделение г. Сергиев Посад находящееся по адресу: 141310, МО, Сергиево-Посадский район, г. Сергиев Посад, Красной Армии пр-т, 212-в, 9.; поставлено на учет 2 апреля 2018 г. в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Сергиев Посаду МО с присвоением КПП 504245001

1.9. Среднесписочная численность работников, включая обособленные подразделения по состоянию на 01.01.2022 года составляет 176 человек, в том числе головной офис - 1 человек, обособленное подразделение г. Москва - 15 человек, обособленное подразделение г. Люберцы - 11 человек, обособленное подразделение г. Сергиев Посад - 149 человек. Среднесписочная численность работников, включая обособленные подразделения по состоянию на 01.01.2023 года составляет 168 человек, в том числе головной офис - 1 человек, обособленное подразделение г. Москва - 19 человек, обособленное подразделение г. Люберцы - 11 человек, обособленное подразделение г. Сергиев Посад - 137 человек.

2. Основные элементы учетной политики общества.

Учетная политика для целей ведения бухгалтерского и налогового учета принята приказом №1 от 31.12.2022г.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующим в РФ правилами

и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Вышеуказанным приказом утверждены методы учета хозяйственных предприятий, способствующих сближению бухгалтерского учета и налогового учета:

- начисление амортизации основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете-линейный метод.

- выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг в бухгалтерском учете признается по мере отгрузки и относится к доходам от обычных видов деятельности

- бухгалтерский учет стоимостной лимит основных средств, списываемых на расходы на продажу - 100 тыс. рублей.

- оценка МПЗ в бухгалтерском и налоговом учете затраты на доставку товаров до момента их передачи в продажу, учитываются в себестоимости товаров. Оценка списания МПЗ при их списании и прочем выбытии производится по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (способ ФИФО).

- признание расходов при покупке программных продуктов без определенного срока договора в бухгалтерском и налоговом учете производится равномерно в течение ожидаемого срока использования этого продукта,

- расходы на продажу (коммерческие расходы), учитываются на счете 44, в конце месяца полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи»

- общехозяйственные расходы,(управленческие расходы),учитываются на счете 26 ежемесячно полностью списываются в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи»

- налоговый учет в организации ведется по методу начисления.

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

3.1. Характеристика деятельности общества за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности общества является 28.25.1 Производство теплообменных устройств,оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования.

3.1.2. Выручка за 2023 год от реализации продукции, товара, работ и услуг в целом по предприятию составила 1 647 194 тыс. руб. (с НДС), в том числе НДС-274 532 тыс.руб., без учета НДС-1 372 662 тыс. руб.

3.1.3. ООО «Промтехоснащение» за 2023 год получены прочие доходы в сумме 16 402 тыс. руб.(без НДС)

- положительные курсовые разницы по договорам, условия сделки которых заключены в иностранной валюте, а оплата производится в рублях по курсу на дату оплаты-41 тыс. руб.

ООО «Промтехоснащение» за 2022 год получены прочие доходы в сумме 15 485 тыс. руб.(без НДС)

- положительные курсовые разницы по договорам, условия сделки которых заключены в иностранной валюте, а оплата производится в рублях по курсу на дату оплаты-1 616 тыс. руб.

3.1.4.ООО «Промтехоснащение» за 2023 год осуществлены прочие расходы в сумме 8 671 тыс.руб.(без НДС), в том числе:

- комиссия банка по расчетным операциям - 490 тыс.руб,

ООО «Промтехоснащение» за 2022 год осуществлены прочие расходы в сумме 8 981 тыс.руб. (без НДС), в том числе:

- положительные курсовые разницы по договорам, условия сделки которых заключены в иностранной валюте, а оплата производится в рублях по курсу на дату оплаты – 2 717 тыс.руб.;

- комиссия банка по расчетным операциям — 448тыс.руб,прочие

3.1.5. ООО «Промтехоснащение» за 2023 г. получена бухгалтерская прибыль в сумме 316 844 тыс.руб.

3.1.6. Текущий налог на прибыль ООО «Промтехоснащение» за 2023 год составил 63 369 тыс.руб.

4. Движение и анализ основных средств и нематериальных активов.

4.1. В 2023 году поступления и выбытия объектов основных средств не было. Первоначальная стоимость амортизируемого имущества на 01.01.2023 г. Составила 1 045 тыс.руб.; начислена амортизация 601 тыс. руб., остаточная стоимость на 01.01. 2024 г. составила 444 тыс.руб., в том числе по группе : офисное оборудование 37 тыс.руб., машины и оборудование (кроме офисного) 336 тыс. руб., другие виды основных средств 71 тыс. руб.

4.2. В 2023 году нематериальные активы не поступали.

4.3. Проведена инвентаризация основных средств на основании приказа от 25.12.2023г.

5. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности.

5.1. По состоянию на 01.01.2024 г. ООО «Промтехоснащение» имеет текущую дебиторскую задолженность в сумме 364 162 тыс.руб., в т.ч.:

-покупатели и заказчики – 60 072 тыс.руб.,

-авансы выданные 165 958 тыс.руб.,

-прочие дебиторы – 138 132 тыс.руб.

5.2. По состоянию на 01.01.2024 г. ООО «Промтехоснащение» имеет текущую кредиторскую задолженность в сумме 272 608 тыс.руб., в том числе:

-поставщики и подрядчики -10 856 тыс.руб.

-авансы полученные – 210 178 тыс.руб.

-задолженность по налогам и сборам – 43 708 тыс.руб.

-прочая-7 866 тыс. руб. (в т.ч. по заработной плате)

Кредиторская задолженность по заработной плате по состоянию на 31.12.2023г. Составила 7 866 тыс. руб. (декабрь 2023 г.), срок выплаты январь 2024г.

5.3. Проведены инвентаризации расчетов с покупателями и поставщиками, а также с прочими дебиторами и кредиторами на основании приказов от 25.12.2023г.

6. Оценочные обязательства и резервы.

6.1. На 31.12.2023г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 5 397 тыс. руб. Срок исполнения 2024 год.

6.2. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей, а также других резервов не создавалось.

7. Информация о вознаграждениях ОУП.

7.1. В таблице приведены данные о выплатах Обществом в течение 2023 и 2022 годов краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу, а также данные о краткосрочных вознаграждениях - суммах, подлежащих выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты:

Краткосрочные вознаграждения	2024 г.	2023 г.	2022 г.
оплата труда. тыс. руб	18 600	18 160	18 562
ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде тыс.руб	1 690	1 356	1 688
начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды тыс руб.	3 933	3 847	3 932

оплата Обществом лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-	-	-
---	---	---	---

Долгосрочные вознаграждения всех видов отсутствуют.

8. Прочая информация.

8.1. За отчетный период Обществом не потреблялись энергоресурсы.

8.2. Общество не располагает информацией об условных фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий, которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, то есть, возникновение последствий зависит от того, произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий.

8.3. За период с 01 января 2023 года по 31 декабря 2023 года Общество не имело:

- прекращённых операций;
- соглашений о разделе продукции;
- неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- операций с векселями;
- невыполненных обязательств в отношении охраны окружающей среды.

9. События после отчетной даты

В связи с введением с февраля 2022 года США, ЕС и рядом стран санкций против России и ответных санкций Россией, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, сообщаем, что в свою очередь делаем все возможное, чтобы сохранить деятельность организации. В настоящий момент имеются проблемы с поставкой определенных комплектующих и товаров импортного происхождения. Ведется поиск поставщиков альтернативных комплектующих российского происхождения, либо тех стран, которые остались с Россией в дружественных отношениях, готовых к дальнейшему экономическому сотрудничеству.

26.02.2024г.

Генеральный директор ООО «Промтехоснащение»



Шипель В.А.