

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 финансовый год

Данная пояснительная записка подготовлена в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учёту РФ и учётом требований, предъявляемых к раскрытию информации в составе годовой бухгалтерской отчётности.

Пояснительная записка подготовлена исходя из принципа последовательности применения учётной политики Общества, имущественной обособленности, непрерывности деятельности Общества и временной определённости фактов хозяйственной деятельности.

1. Общие сведения

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1	Полное наименование	Закрытое акционерное общество "Пожарно-Технический Центр"
2	Сокращенное наименование	ЗАО «ПТЦ»
3	Основной вид деятельности	Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ
4	Юридический адрес	194354, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Сосновское, ул. Сикейроса, д.11, к. 2, литера А, ком. 35, помещение 9-Н
5	Фактический адрес	194354, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Сосновское, ул. Сикейроса, д.11, к. 2, литера А, ком. 35, помещение 9-Н
6	Регистрационный номер	1037835001577
7	Код ИНН/КПП	7816118225 / 780201001
8	Код территории по ОКТМО	40316000000
9	Код собственности (ОКФС)	16
10	Код отрасли по ОКВЭД	43.2
11	Среднесписочная численность	13

Состоит на учете в Межрайонной Инспекции Федеральной Налоговой Службы №17 по Санкт-Петербургу

Сведения о государственной регистрации

Размер уставного капитала:

Размер уставного капитала – 8 349 руб., решение об увеличении (уменьшении) УК в 2021 году не принималось.

Количество акций, номинальная стоимость акций - 100 (стоимость 83,49 руб.)

Наименование и юридический адрес регистратора (реестродержателя):

Общество с ограниченной ответственностью «ОБОРОНРЕГИСТР» (ИНН 7731513346), 105066, г. Москва, ул. Старая Басманная, дом 19, строение 12, комната 22.

Наличие обособленных подразделений:

Общество не имеет обособленных подразделений и филиалов.

Структура управления:

Общее собрание акционеров;

Исполнительный орган:

Директор – Решетов Константин Николаевич с 27.12.2022 г.

Информация о связанных сторонах:

В проверяемом периоде Общество не осуществляло операции со связанными сторонами.

Лицензии:

№ лицензии: с 78-Б/00024

Организация, выдавшая лицензию: главное управление министерства РФ по делам гражданской обороны, ЧС и ликвидации последствий стихийных бедствий по СПб.

Наименование лицензии: деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств пожарной безопасности зданий и сооружений

Дата начала лицензии 27.02.2014

2. Учетная политика.

В 2023 году Общество:

- начисляло амортизацию объектов основных средств линейным способом;
- МПЗ учитываются по фактической себестоимости, при отпуске МПЗ в производство или ином выбытии их оценку производило по методу средней себестоимости.
- затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности;
- расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности;
- выручку от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества учитывать по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности, по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции и перехода права собственности.
- отчисления в резерв по сомнительным долгам (сомнительной считается задолженность, не подтвержденная актами сверки на 31.12 текущего года) производится по результатам инвентаризации.
- инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация активов и обязательств проведена в соответствии с графиком проведения инвентаризации.

3. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2023 год

3.1. Финансовые результаты

Уставом общества предусмотрен открытый перечень видов деятельности, не запрещенных действующим законодательством.

Основным видом деятельности Общества является: производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
Выручка от основного вида деятельности	110 873
Себестоимость проданных услуг	(86 153)
Управленческие расходы	(19 616)
Прибыль (убыток) от продаж составил	5 104

Состав прочих доходов и расходов (форма 2)

Прочие доходы

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
Проценты к получению	159
Реализация прочего имущества (материалов)	4 504
Реализация основных средств	1 000
Прочие внереализационные доходы	8
Итого	5 671

Прочие расходы

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
Проценты к уплате	15
Расходы на услуги банков	131
Реализация прочего имущества (материалов)	2 682
Штрафы	6
Материальная помощь	52
Прочие внереализационные расходы	371
Итого	3 257

Чистая прибыль общества составил 2 620 тыс. рублей.

3.2 Внеоборотные активы

Нематериальные активы на балансе общества отсутствуют.

Основные средства Общества на 31.12.2023 г.:

Остаточная стоимость ОС на 31.12.2022 – 51 184, 02

Остаточная стоимость ОС на 31.12.2023 – 168 250, 00

3.3 Оборотные активы

Товарно-материальные запасы на балансе по состоянию на 31.12.2023 года составили 1 521 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. составила 10 999 тыс. руб., в том числе:

- Расчеты по авансам, выданным – 3 101 тыс. руб.
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 7 148 тыс. руб.
- Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками – 781 тыс. руб.
- НДС по авансам и предоплатам выданным (76.ВА) – (31) тыс. руб.

Финансовые вложения на конец отчетного периода составили 2 400 тыс. руб., в том числе:

- Договор займа № 10/10 от 10.10.2022 с ООО «ЭПС-СТРОЙ», ИНН 7802683259 – 1 900 тыс. руб.
- Договор займа № 1/2023 от 18.10.2023 с ООО «СМУ 88», ИНН 7813656962 – 500 тыс. руб.

3.4 Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила 13 414 тыс. руб., в том числе:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 8 834 тыс. руб.
- Расчеты по авансам полученным – 1 088 тыс. руб.
- Расчеты по налогам и сборам – 3 672 тыс. руб.
- НДС по авансам и предоплатам (76.АВ) – (180) тыс. руб.

4. Информация о государственной помощи.

В 2023 году Общество субсидий и дотаций из бюджета не получало.

5. Оценочные обязательства и резервы

В бухгалтерском учете начисляются следующие виды оценочных резервов:

по сомнительным долгам;

под обесценение запасов;

Резерв по сомнительным долгам-сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв по сомнительным долгам на 2023 г. не создавался ввиду отсутствия просроченной дебиторской задолженности.

Резерв под обесценение запасов образуется на величину превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продаж; начисление резерва отражается по строке «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах. Резерв под снижения стоимости материально-производственных запасов в 2023 году не создавался, т.к. МПЗ не имеют признаков обесценения, балансовая стоимость равна чистой стоимости материально-производственных запасов.

6. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности: Отсутствует

7. Информация о событиях после отчетной даты:

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлиял обострившийся связанный с Украиной военно-политический конфликт, а также связанные с ним международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан. Эти санкции привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, резкому изменению цен на финансовые инструменты, снижению стоимости российского рубля относительно иностранных валют. Указанные выше события требуют адаптации бизнеса Общества к меняющейся операционной среде. В настоящий момент руководство Общества проводит оценку возможного влияния отмеченных выше событий и предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Компании.

8. Информация о прекращаемой деятельности:

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год составлена, исходя из допущения о том, что организация осуществляет свою деятельность непрерывно и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. У руководства отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Бухгалтерская отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации, или существенного сокращения деятельности, активы и обязательства отражаются исходя из того, что организация сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности

Возможно получение убытков от деятельности, существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение экономического субъекта, от нормальных значений, отрицательную величину чистых активов.

Мы ожидаем возможное возникновение событий, которые могут повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По итогам 2023 г. у организации отсутствуют долговые обязательства по налогам и сборам, просроченная дебиторская и кредиторская задолженность. В своей деятельности организация не использует заемные средства.

Чистые активы Общества составляют:

31.12.2021 – 10 717 тыс. руб.

31.12.2022 – 10 836 тыс. руб.

31.12.2023 – 13 455 тыс. руб.

9. Информация о Бенефициарии

Конечным бенефициаром ЗАО «ПТЦ» является гражданин РФ Ершов Вячеслав Васильевич, ИНН 781662866509 (доля в УК 100%)

10. Информация о судах - отсутствуют

11. Риски

Риски, связанные с изменением налогового законодательства. Общество является добросовестным налогоплательщиком, своевременно и в полном объеме исполняет свои обязательства по исчислению и уплате налогов, сборов, т иных обязательных платежей в бюджет. В настоящее время существенных рисков, связанных с глобальными изменениями налогового законодательства РФ, которые могут вступить в силу в кратчайшие сроки и значительно увеличить налоговую нагрузку, Обществом не усматривается.

В целом Общество не может оказать существенное влияние на экономическую ситуацию в стране. Однако, в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране, руководство предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на свое финансовое положение и финансовые результаты деятельности, чтобы обеспечить непрерывность деятельности Общества.

Директор

26 Марта 2024 г.

