

# **Общество с ограниченной ответственностью «НТС-Мегион»**

141407 РОССИЯ, Московская обл., г. Химки, Нагорное шоссе, д.4, пом. 203  
ИНН 5047088850, Тел./факс: (495) 317-55-55

## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2023 ГОД.**

1. Организационно-правовая форма «НТС-Мегион» - общество с ограниченной ответственностью.
2. Размер уставного капитала – 10 000 рублей. (Десять тысяч рублей).
3. Общество не подлежит обязательному аудиту.
4. Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Калинин Евгений Олегович. Численность работников Общества по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 2 человека, работающих по совместительству.
5. Основные виды деятельности ООО «НТС-Мегион», осуществляемые в 2023 году :
  - Сдача в аренду объектов основных средств
6. Бухгалтерский учет в обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
7. Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина от 29.07.1998 года (в редакции от 23.03.2000 г) № 34н, с учетом требований Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов РФ.
8. 8. Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 27/2021 выполнен перспективным методом.
9. Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. Срок полезного использования объектов (основных средств) определяется при принятии их к учету исходя из :
  - а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;
  - б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;
  - в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

В 2023 году по основным средствам был пересмотрен срок полезного использования. В результате чего, была скорректирована амортизация за счет чистой прибыли в межотчетный период по следующим видам основных средств:

Здания – 1 375 446,54 рублей.

Сооружения – 683 193,93 рублей.

Машины и оборудование – 29 174 272,73 рублей.

Прочие виды основных средств – 17 464,09 рублей.

Итого скорректирована амортизация после пересмотра срока полезного использования – 31 250 377,29 рублей.

10. В связи с тем, что срок окончания договоров аренды истекает в 2023 году, ФСБУ 25/2018 не применялось.

11. При подготовке данной финансовой (бухгалтерской) отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

12. Стоимость чистых активов, рассчитанная по данным бухгалтерского баланса в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, существенно превышает размер Уставного капитала Общества, сформированного в соответствии с законодательством, что соответствует требованиям ст. 30 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». Значительная по размерам стоимость чистых активов в сопоставлении с общей стоимостью имущества Общества характеризует его положение как финансово устойчивое.

Анализ  
финансового состояния предприятия, тыс.руб.

Показатели	2023 год	2022 год	Изменение +, -
<b>Выручка от работ (услуг), в том числе</b>	<b>22 383</b>	<b>22 428</b>	<b>-45</b>
<i>Аренда имущества ООО «НТС-Лидер»</i>	<i>17 791</i>	<i>17 792</i>	<i>-1</i>
<i>Аренда имущества ООО «МНРС»</i>	<i>4 592</i>	<i>4 636</i>	<i>-44</i>
<b>Себестоимость работ, в том числе</b>	<b>8 884</b>	<b>7 380</b>	<b>1 504</b>
<i>Аренда имущества ООО «НТС-Лидер»</i>	<i>8 265</i>	<i>6 772</i>	<i>1 493</i>
<i>Аренда имущества ООО «МНРС»</i>	<i>619</i>	<i>608</i>	<i>11</i>
<b>Валовая прибыль, в том числе</b>	<b>13 499</b>	<b>15 048</b>	<b>-1 549</b>
<i>Аренда имущества ООО «НТС-Лидер»</i>	<i>9 526</i>	<i>11 020</i>	<i>-1 494</i>
<i>Аренда имущества ООО «МНРС»</i>	<i>3 973</i>	<i>4 028</i>	<i>-55</i>



Выручка по сравнению с прошлым годом уменьшилась на 45 тыс. руб. в связи с уменьшением стоимости аренды из-за вывода части полностью изношенных основных средств из аренды и уменьшением арендных платежей.

Прибыль до налогообложения уменьшилась на 1 549 тыс. руб. Уменьшение прибыли связано с понесенными затратами на капитальный ремонт основных средств.

13. В результате пересмотра сроков полезного использования по основным средствам на начало 2023 года:

Нераспределенная прибыль увеличилась на 31 250 377,29 рублей, в том числе:

- амортизация по основным средствам – 31 250 377,29 рублей

Нераспределенная прибыль уменьшилась на 6 250 075, 46 рублей, в том числе:

- временные разницы по основным средствам – 6 250 075,46 рублей.

Итого нераспределенная прибыль на начало 2023 года увеличилась на 25 000 301, 83 рублей.

14. Просроченная кредиторская и дебиторская задолженности отсутствуют.

15. ООО «НТС-Мегион» имеет следующие аффилированные компании:

- ООО «НТС-Лидер» 5047166297

- ООО "Центр" 7731640231

- ООО «МНРС» 8605016755

Операции с аффилированными лицами за отчетный год:

Наименование аффилированного лица	Вид операции	Объём операций, тыс.руб. за 2023 год
ООО "НТС-Лидер"	Оказаны услуги (аренда имущества)	21 350
ООО "НТС-Лидер"	Начислены проценты по займу	880
ООО «НТС-Лидер»	Получены услуги (капитальный ремонт основных средств)	1 823
ООО «Центр»	Получены услуги (аренда недвижимого имущества)	201
ООО «МНРС»	Оказаны услуги (аренда имущества)	5 510

Совместная деятельность с другими предприятиями не ведется.

16. Чистая прибыль за 2023 год составила 9 384 003 рубля 91 копейка.

Согласно Протоколу 01 от 13 апреля 2023 г. была распределена чистая прибыль за 3 и 4 квартал 2022 года в размере 8 300 000 рублей.

Согласно Протоколу №02 от 07 августа 2023г была распределена чистая прибыль за 2022 год в размере 690 702 рубля 04 копейки. Кроме этого была распределена чистая прибыль за 6 месяцев 2023г. в размере 5 417 075 рублей 50 копеек. Итого по протоколу №02 от 07 августа 2023г. была распределена чистая прибыль в размере 6 107 177 рублей 54 копеек.

Итого распределено чистой прибыли в 2023 году в размере 14 407 177 рублей 54 копейки.

Выплаты распределенной прибыли в 2023г. не производились.

Нераспределенная прибыль за 2023 год составила 3 966 928 рублей 41 копейка.

17. В 2023 году был получен платеж в размере 8 300 000 рублей по договору между ООО «НТС-Мегион» и ООО «Информационные технологии - НТС» на продажу доли ООО «Мегионнефтемерсервис». Договор был заключен на условиях рассрочки платежа с ежегодной оплатой до 2026 года включительно.

18. Факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год не выявлены.

Генеральный директор

Е.О. Калинин

Главный бухгалтер

М.А. Лимарова

