

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету за 2023 год
Общество с ограниченной ответственностью "НЕФТЬ-ГАЗ"

Общество с ограниченной ответственностью ООО "НЕФТЬ-ГАЗ" зарегистрировано в Межрайонной ИФНС России № 8 по Саратовской области 02.02.2005г.

ИНН\КПП 6450605920\645001001

ОГРН 1056405003753

ОКТМО 1056405003753

ОКПО 75953947

Местонахождение ООО "НЕФТЬ-ГАЗ" - юридический адрес:

410031, Саратовская область, Саратов г, Комсомольская улица, дом 52, литера ЕЕ1Е2, офис 5, комната 1.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставной капитал организации: 20 000 (двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.

Учредителем является закрытый паевой инвестиционный комбинированный фонд «АРТЕК», осуществляющий управление паевым инвестиционным фондом ООО «Управляющая компания Мегapolis-Инвест».

Основной вид деятельности по ОКВЭД - 42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения.

ООО «НЕФТЬ-ГАЗ» является членом саморегулируемой организации (АСРО «ОССО»), регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-С-285-15092017 от 16.03.20г.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 254 человека.

У компании зарегистрировано 2 филиала и 11 обособленных подразделений, не имеющих самостоятельного баланса, отдельного расчетного счета, данные филиалов включаются в общий баланс Общества:

с 23 сентября 2019 года зарегистрирован Филиал по адресу: 199155, Санкт-Петербург г, Макарова наб., дом 60, строение 1, офис 455.

с 12 июля 2021 года зарегистрирован Филиал по адресу: 628126, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, м. р-н Октябрьский, г.п. Приобье, ПГТ Приобье, ул. Береговая, д19, офис 3 А.

Основные положения учетной политики.

Согласно учетной политики ООО «НЕФТЬ-ГАЗ» применяет ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» и признает выручку способом «по мере готовности». Выручка и расходы определяются исходя из степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признаются в отчете о прибылях и убытках в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 56 НК РФ).

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой. Бухгалтерский учет запасов для управленческих нужд осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Оценка товарных запасов осуществляется по средним ценам.

Основные показатели деятельности организации за 2023 год.

В отчетном году выручка ООО «НГЕФТЬ-ГАЗ» составила:

по основному виду деятельности— 2 041 372 386 рублей, из них:

СМР - 1 949 553 419 рублей

Аренда - 91 818 967 рублей

по прочим видам деятельности — 2 642 672,50 рублей;

Прочие доходы: 73 201 031,21 рублей:

Списание дебиторской (кредиторской) задолженности - 47 738 183 рублей.

Реализация основных средств - Автомобиль 250712 Белый год выпуска VIN X3E250712N0004631(ГАЗ СА3) - 2 706 667 рублей.

Оценочные обязательства по оплате труда - 12 509 985 рублей.

Прочие внереализационные доходы (расходы) - 10 246 196 рублей.

Себестоимость реализованных товаров составила - 1 811 960 177 рублей.

Управленческие расходы составили - 259 378 639,49 рублей, в т.ч.:

- Оплата труда - 99 702 669 рублей
- Аренда техники - 34 641 061 рублей
- Прочие расходы - 25 547 725 рублей
- Страховые взносы -21 825 928 рублей
- Амортизация - 16 461 092 рублей
- Транспортные расходы - 11 215 694 рублей
- Аренда офисных помещений - 8 282 734 рублей
- Аренда оборудования - 7 617 540 рублей
- и другие - 34 184 096 рублей

Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 приведена в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Оценочные обязательства и резервы.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023 не сформирован, из-за его отсутствия.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2023 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв на оплату отпусков создается.

Заработная плата.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 составила 15 812 759 рублей (оплата за декабрь 2023 года, по сроку: 10.01.2024).

Списочная численность работников на 31.12.2023 — 254 чел. Среднемесячная заработная плата — 118 074 рублей.

