

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «СК Энерготехстрой» за 2023 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «СК Энерготехстрой» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством в РФ, и в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «СК Энерготехстрой».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «СК Энерготехстрой».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 194044, г. Санкт-Петербург, ул. Комиссара Смирнова, д. 15, литер А, часть помещения 264, офис 357;

Почтовый адрес: 194044, г. Санкт-Петербург, ул. Комиссара Смирнова, д. 15, литер А, часть помещения 264, офис 357;

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

194044, г. Санкт-Петербург, ул. Комиссара Смирнова, д. 15, литер А, часть помещения 264, офис 357;

Телефон: (812) 982-97-62

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Энерготехстрой» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по г. Санкт-Петербургу 10 мая 2011 года, основной государственный регистрационный номер 1117847184300, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 008243244.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7841444504**

Код причины постановки на учет (КПП): **780201001**

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «СК Энерготехстрой» (далее – Общество) составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

Структура Уставного капитала

25 ноября 2020 года было проведено заседание Совета директоров Общества, где было принято решение о продаже акций Садова В.М., и перераспределении их согласно Протокола № 1-16 между двумя учредителями Общества.

Уставный капитал ООО «СК Энерготехстрой» оплачен полностью.

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на	
	25.11.2020	31.12.2023
Грицук Александр Петрович	0%	50%
Садовов Дмитрий Валерьевич	0%	50%
Садовов Валерий Михайлович	100%	-

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «СК Энерготехстрой», является: Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ (ОКВЭД 43.2).

ООО «СК Энерготехстрой» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Среднесписочная численность работников ООО «СК Энерготехстрой» за 2023 г. - 144 человека.

Взаимоотношения с ключевым управленческим персоналом:

Ключевому управленческому персоналу выплачено -21 184 тыс. руб

Органами управления ООО «СК Энерготехстрой» являются:

Общее собрание участников Общества;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 8 Устава ООО «СК Энерготехстрой» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников Общества, определены в ст. 8 Устава ООО «СК Энерготехстрой».

Лица, входящие в состав органов управления ООО «СК Энерготехстрой»

Едиличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

В соответствии с п. 8.13 Устава Общества Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества, который подотчетен Общему собранию участников Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 8 Устава ООО «СК Энерготехстрой».

Садовов Дмитрий Валерьевич избран Генеральным директором Общества Решением Общего собрания участников Общества ООО «СК Энерготехстрой» от 26 августа 2020 года № 4.

2. Информация об аффилированных лицах

Сведения о бенефициарных владельцах

Садовов Дмитрий Валерьевич – участник Общества, 50% доли собственности в УК, занимаемая должность – генеральный директор.

Грицук Александр Петрович – участник Общества, 50% доли собственности в УК, занимает должность технического директора.

Информация по сделкам со связанными сторонами

Наименование	Сумма сделки, руб.коп
АО " НПП ГИДРОПОЛИМЕР "	95 699 515,95
ООО "ТК ЭТС "	191 471 684,10

3. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «СК Энерготехстрой» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № УП/2021 от 31.12.2020, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Бухгалтерская отчетность ООО «СК Энерготехстрой» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Доходы и расходы признаются в отчетном периоде, к которому они относятся. Основанием для признания доходов являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции.

Метод начисления амортизации основных средств и нематериальных активов - линейный.

Порядок учета поступления материально-производственных запасов – по фактической себестоимости, метод оценки списания материально-производственных запасов – по средней себестоимости.

Управленческие и коммерческие расходы учитываются на сч. 26 и списываются в месяце начисления.

ПБУ 2 не применяется, так как нет контрактов более одного года. Все работы закрываются ежемесячно.

Существенность для исправления бухгалтерских ошибок определена в размере 5%.

4. Информация о деятельности

В отчетном году выручка (без НДС) ООО «СК Энерготехстрой» составила 1 117 169 405 (Один миллиард сто семнадцать миллионов сто шестьдесят девять тысяч четыреста пять) рублей в том числе:

- по основному виду деятельности – 835 955 546 (Восемьсот тридцать пять миллионов девятьсот пятьдесят пять тысяч пятьсот сорок шесть) рублей;
- от реализации товаров для перепродажи – 281 213 859 (Двести восемьдесят один миллион двести тринадцать тысяч восемьсот пятьдесят девять) рублей.

Затраты на производство и реализацию продукции:

- амортизация ОС – 10 320 667,47рублей;
- приобретение сырья, материалов – 439 035 806,08рублей;
- расходы на оплату труда – 286 596 983.19 рублей;
- прочие расходы – 302 132 879,01рублей;
- Прирост НЗП – (227 645 273,36) рублей.

5. Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2023 года оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников составило - 16 728 825,76 рублей.

Резерв по сомнительным долгам не формировался.

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

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «СК Энерготехстрой», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

7. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

8. Информация о совершенных Обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2023 году не совершались.

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

10. В 2023 году последствия введения санкций со стороны США и Западных стран против России не оказывали влияние на хозяйственную деятельность в нашей компании.

Проведение СВО оказывает влияние на деятельность предприятия в виде наличия трудностей с подбором и поиском квалифицированных кадров.

Главный бухгалтер

«28» марта 2024 г.



Садовов Д.В.