

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Общество с ограниченной ответственностью «Нефтегазстроймонтаж» ИНН 5503081950, Зарегистрировано 16.07.2004 года ИМНС России №1 по ЦАО г.Омска.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) руб.

В число учредителей ООО «Нефтегазстроймонтаж» входят:

Аминов Анвар Акмалович 50%

Немиш Марк Дмитриевич 50%

Полномочия генерального директора осуществляет Аминов Анвар Акмалович.

Постоянно действующий исполнительный орган находится по адресу регистрации 644122, Омск, ул. Кемеровская, д.15, помещ 8 П, этаж 6 (инспекция 5501).

Основным видом деятельности предприятия является: Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения - строительство и ремонт газопроводов.

В отчетном году изменения в учетную политику Общества не вносились. Учет осуществляется согласно Законодательству РФ.

Общество имеет обособленное подразделение в Республике КОМИ по местонахождению объекта строительства.

Среднесписочная численность штатных работников Общества составляет на 31.12.2024 г. 415 человек.

Общество в 2024 году привлекало временных исполнителей по гражданско-правовым договорам.

ООО «Нефтегазстроймонтаж» имеет четыре Ремонтно-строительные колонны (РСК) оснащенные полным комплексом оборудования, машин и техники для выполнения работ по строительству и капитальному ремонту магистральных газопроводов, а так же мобильными вахтовыми городками для проживания сотрудников. Общество обеспечивает питанием вахтовых рабочих посредством специализированных организаций.

ООО «Нефтегазстроймонтаж» имеет разрешения на работу на объектах ПАО «Газпром» и в 2024 году осуществляло деятельность на их объектах в Европейской части России, в ЯНАО, ХМАО и Республике КОМИ по договорам подряда по ремонту магистральных газопроводов.

ООО «Нефтегазстроймонтаж» является членом СРО Союз строителей Омской области.

В 2024 году были успешно заключены и выполнены крупные контракты:

- для ООО «Газстройпром» г. С-Петербург по капитальному ремонту объектов филиалов ООО «Газпром трансгаз Югорск» и ООО «Газпром трансгаз Ухта» на сумму 2 250 335 тыс. руб. в т.ч. НДС 20%.

- для ООО «ГСП ремонт» г. Москва по капитальному ремонту объектов филиала ООО «Газпром трансгаз Москва» на сумму 213 230 тыс.руб. в т.ч. НДС 20%.

Выручка за 2024 г. за СМР без НДС составила (строка 2110)

2 112 243 тыс. рублей

Себестоимость СМР сложилась в 2024 году по следующим статьям затрат на производство:

Материальные затраты

- Материалы 466 778 тыс. руб.
- Услуги подрядных СМР организаций 163 251 тыс. руб.

- ГСМ 133 289 тыс. руб.
- Расходы по содержанию вахтового городка 64 666 тыс. руб.
- Ремонт техники и оборудования 111 129 тыс. руб.
- Прочие производственные расходы 3 305 тыс. руб.

Основным ценообразующим строительным материалом являются комплектующие для крановых узлов, железобетонные изделия, изоляционные и антикоррозийные материалы, инертные материалы, оборудование для электро-хим-защиты газопровода.

Затраты на оплату труда 380 950 тыс. руб.

Страховые взносы 120 517 тыс. руб.

Амортизация 43 639 тыс. руб.

Прочие затраты

- Транспортные расходы 236 672 тыс. руб.
- Командировочные расходы 49 569 тыс. руб.
- Аренда техники и оборудования 65 121 тыс. руб.
- Общехозяйственные расходы 972 тыс. руб.
- Аттестация специалистов 2 547 тыс. руб.

Итого сложившаяся себестоимость составила (строка 2120) 1 945 280 тыс.рублей

По отчету о финансовых результатах за 2024 год предприятие получило прибыль от производства работ (строка 2200) 166 963 тыс. рублей

Основные средства ООО «Нефтегазстроймонтаж» по остаточной стоимости за 2024 год составили (тыс.руб).

| Наименование | Наличие на начало 2024 года(т.руб.) | Наличие на конец 2024 года (т.руб.) |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Здания (контейнерного типа для проживания) | 1 902 | 1 378 |
| Машины и оборудование | 19 329 | 5 422 |
| Транспортные средства, в том числе приобретенные в лизинг | 74 931 | 161 936 |
| Итого ОС | 96 162 | 168 736 |

Общество не уплачивает налог на имущество, так как не имеет недвижимых активов.

Начисленная амортизация линейным методом по основным средствам ООО «Нефтегазстроймонтаж» за 2024 год составила 16 283 тыс. рублей.

ООО «Нефтегазстроймонтаж» в 2024 году привлекало по договорам аренды авто- спецтехнику и оборудование для использования в производственном процессе по ремонту газопроводов. Обслуживание и ремонт арендованной авто-спецтехники осуществляется за счет средств ООО «Нефтегазстроймонтаж».

Общество осуществляет текущий ремонт собственного автопарка и обслуживание лизинговой техники, в связи с тем статья затрат на ремонт автотехники и оборудования в себестоимости значительна.

Общество в 2024 году согласно заключенных договоров оказания услуг, подряда производило заправку дизельным топливом привлеченных исполнителей. Перевыставление дизельного топлива привлеченным исполнителям отражено по статье прочие доходы (2340) в сумме 49 963 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность за 2024 год приведена в таблице:

| Наименование задолженности | Наличие на начало 2024 года (т.руб) | Наличие на конец 2024 года (т.руб.) |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Дебиторская краткосрочная (покупатели, заказчики) | 412 940 | 525 545 |

Кредиторская задолженность за 2024 год приведена в таблице:

| Наименование задолженности | Наличие на начало 2024 года (т.руб) | Наличие на конец 2024 года (т.руб.) |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Кредиторская краткосрочная задолженность (поставщики) | 207 728 | 435 220 |

Денежных средств за собственные СМР за период 2024 года от покупателей и заказчиков поступило на расчетные счета в обслуживающих банках в размере 2 372 546 тыс.рублей.

На Единый Налоговый Счет(ЕНС)-в налоговый орган Обществом перечислено платежей в сумме 491 482 тыс. рублей.

Взносов в Социальный Фонд России (СФР) по страхованию несчастных случаев на производстве уплачено 3 505 тыс. рублей.

ООО «Нефтегазстроймонтаж» в 2024 году имеет предоставленные займы другим организациям.

| Наименование | Наличие на начало 2024 года (т.руб) | Наличие на конец 2024 года (т.руб.) |
|-----------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Предоставленные займы | 1 250 | 1 551 |

В 2024 году в ООО «Нефтегазстроймонтаж» произвело возврат привлеченных денежных средств сторонним организациям за счет поступлений от текущей деятельности.

| Наименование | Наличие на начало 2024 года (т.руб) | Наличие на конец 2024 года (т.руб.) |
|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Заемные средства по договорам займов | 154 862 | 79 795 |

ООО «Нефтегазстроймонтаж» имеет расчетные счета в банке ПАО «Газпромбанк» и в ПАО «Уралсиб».

Расчеты по банку ПАО «Газпромбанк» осуществляются посредством предоставления услуги банковского сопровождения контрактов - это комплекс услуг, который включает в себя мониторинг осуществления расчетов в рамках исполнения сопровождаемого контракта, заключенного с ПАО «Газпром» и Компаниями Группы Газпром, с целью обеспечения контроля за целевым расходованием денежных средств, выделяемых для исполнения договоров.

Расчеты с сотрудниками по заработной плате осуществляются безналичным путем в рамках зарплатного проекта, открытого в банке ПАО «Уралсиб». В 2024 году произведено повышение заработной платы сотрудникам Общества.

По статье прочие доходы (стр. 2340) отчета о финансовых результатах
получено прибыли 62 492 тыс. руб.

из них:

-доходы от реализации ДТ 49 963 тыс. руб.
-прочие доходы 12 529 тыс. руб.

Прочие расходы составили (стр.2350) 87 802 тыс. руб.

В том числе:

- услуги банков 304 тыс. руб.
- штрафы, пени 4 274 тыс. руб.
- прочие косвенные расходы 17 657 тыс. руб.
- внереализационные расходы 16 083 тыс. руб.
- расходы в виде стоимости реализованного ДТ 49 484 тыс. руб.

В 2024 году финансовый результат до налогообложения
показал прибыль в размере (стр.2300) 34 778 тыс.руб.

В декларации по налогу на прибыль сумма налоговой прибыли составила 32 592 тыс. руб.

Исчисленный налог на прибыль в 2024 году начислен в размере 6 518 тыс. руб.

В 2024 году Общество получило чистую прибыль в размере 28 260 тыс.руб.

Чистые активы Общества составляют 29 668 тыс. руб.

В 2024 году учредители произвели за счет нераспределенной прибыли выплату дивидендов в сумме 23 360 тыс. рублей.

В 2025 году учредителями запланировано распределение части чистой прибыли полученной в 2024 году на выплату дивидендов.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.А. Аминов

В.М. Терентьева