

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 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 строительного-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 с 27.12.2022 г. до 25.02.2025 г. – Решетов Константин Николаевич,
Директор с 25.02.2025 г. – Бахтин Сергей Васильевич.

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

Лицензия действует с 27.02.2014 г.

2. Учетная политика.

В 2024 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 2024 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	94 560
Себестоимость проданных услуг	(65 107)
Управленческие расходы	(20 266)
Прибыль (убыток) от продаж составил	9 187

Состав прочих доходов и расходов (форма 2)

Прочие доходы

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
Проценты к получению	463
Реализация прочего имущества (материалов)	5 994
Реализация основных средств	0
Прочие внереализационные доходы	37
Итого	6 494

Прочие расходы

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
Расходы на услуги банков	267
Реализация прочего имущества (материалов)	3 179

Штрафы	87
Прочие внереализационные расходы	197
Итого	3 730

Налог на прибыль за 2024 г. – 2 371 тыс. рублей.

Прочие расходы за 2024 г. – 5 942 тыс. рублей.

Чистая прибыль общества составила 3 638 тыс. рублей.

3.2 Внеоборотные активы

Нематериальные активы на балансе общества отсутствуют.

Основные средства Общества на 31.12.2024 г.:

Остаточная стоимость ОС на 31.12.2023 – 168 тыс. руб.

Остаточная стоимость ОС на 31.12.2024 – 417 тыс. руб.

3.3 Оборотные активы

Товарно-материальные запасы на балансе по состоянию на 31.12.2024 г. составили 1 653 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 г. составила 5 117 тыс. руб., в том числе:

- Расчеты по авансам, выданным – 217 тыс. руб.

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 3 991 тыс. руб.

- Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками – 909 тыс. руб.

Финансовые вложения на конец отчетного периода составили 3 160 тыс. руб., в том числе:

- ООО «ЭПС-СТРОЙ», ИНН 7802683259 – 1 460 тыс. руб.

- ООО «СМУ 88», ИНН 7813656962 – 1 000 тыс. руб.

- ООО «ПТЦ», ИНН 7802804601 – 700 тыс. руб.

3.4 Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила 11 428 тыс. руб., в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 3 544 тыс. руб.

Расчеты по авансам полученным – 57 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам – 7 836 тыс. руб.

НДС по авансам и предоплатам (76. АВ) – (9) тыс. руб.

4. Информация о государственной помощи.

В 2024 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 2024 г. не создавался ввиду отсутствия просроченной дебиторской задолженности.

Резерв под обесценение запасов образуется на величину превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи; начисление резерва отражается по строке «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах.

Резерв под снижения стоимости материально-производственных запасов в 2024 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 прекращаемой деятельности:

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 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 2024 г. у организации отсутствуют просроченные долговые обязательства по налогам и сборам, дебиторская и кредиторская задолженность. В своей деятельности организация не использует заемные средства.

Чистые активы Общества составляют:

31.12.2022 – 10 836 тыс. руб.

31.12.2023 – 13 455 тыс. руб.

31.12.2024 – 7 612 тыс. руб.

8. Информация о Бенефициарии

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

9. Дивиденды

Единственному акционеру ЗАО «ПТЦ» Ершову В. В. в 2024 году были начислены дивиденды за прошлые отчетные периоды в сумме 9 472 941 руб., удержанная сумма НДФЛ составила 1 320 941 руб., к выплате – 8 152 000 руб.

10. Информация о судах - отсутствуют

10. 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

20 Марта 2025 г.



Бахтин С. В.