

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о  
финансовых результатах  
ООО «НТЦ «Энергоавтоматизация»  
за 2023 год**

Общество с ограниченной ответственностью «Научно-технический центр «Энергоавтоматизация» (ООО «НТЦ «Энергоавтоматизация») ИНН 7801300320 учреждено, в соответствии с Протоколом № 1 Общего собрания участников. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, выдано Межрайонной инспекцией ФНС № 15 по Санкт-Петербургу 08.02.2016 г. серия 78 №009472029.

В связи с изменением места нахождения юридического лица ООО «НТЦ «Энергоавтоматизация» 10 марта 2017 г. снято с учета в ИФНС России по Санкт-Петербургу (уведомление №365246057 от 14.03.2017 г.), поставлено на учет в МРИ ФНС России № 2 по РБ г. Уфы. Юридический адрес предприятия совпадает с адресом фактического места нахождения: РФ, РБ, 450071, г. Уфа, проспект Салавата Юлаева, д.58. Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. 31.07.2023 года досрочно прекращены полномочия Шестопалов Павел Александрович, на основании протокола № 02/23 от 27.07.2023 года и на срок, предусмотренный Уставом (5 (пять) лет) с 01.08.2023 Генеральным директором назначена Мотина Нонна Николаевна Уставной капитал – 100 тыс. рублей. Оплачен полностью.

Среднесписочная численность персонала на начало 2023 года – 417 человек. На конец 2023 года – 324 человека.

Вознаграждение управленческого персонала (включая страховые взносы) – 52 953 тыс. руб.

Основные виды деятельности ООО «НТЦ «Энергоавтоматизация» в 2023 г.: 42.99

Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки, 46.63 - оптовая торговля машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства, производство низковольтных комплектных устройств, систем электрообогрева, автоматизации, блочно-модульных зданий и изделий на их основе.

Обществом применяется общая система налогообложения.

В составе бухгалтерской отчетности представлены следующие формы:

1. Бухгалтерский баланс на 31.12.2023г., Отчет о финансовых результатах за 2023г., Отчет об изменении капитала, Отчет о движении денежных средств.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу по форме, утвержденной приказом Минфина РФ от 02.07.10. №66н (в редакции от 05.10.2011г.). Отчетность составлена в тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе Учетной политики Общества, утвержденной приказом №24 от 31.12.16. При ведении бухгалтерского учета Обществом обеспечено соблюдение в течение отчетного года принятой учетной политики отражения отдельных хозяйственных операций и оценки имущества, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующими ПБУ.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Вступительные остатки по счетам бухгалтерского учета на начало отчетного года соответствуют данным, которые были отражены в прошлогоднем балансе в графе "На конец отчетного периода".

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Активы и обязательства представлены, как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. В бухгалтерской отчетности по стр.1150 основные средства показаны по остаточной стоимости 110 929 тыс.руб. (за минусом амортизации 82 938 тыс.руб., накопленной за время эксплуатации). В учетную политику внесены изменения – в составе основных средств учитываются объекты, первоначальная стоимость которых превышает 100 тыс. руб. корректировочные записи отражены в 2022 без изменения

остатков 2021 года, так как показатель не является существенным. Проведена проверка основных средств на обесценение, на 31.12.2022 года внесены корректировочные записи. Сумма корректировок составила 6 144 тыс. руб.

Амортизация основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии, оценка товарных запасов осуществляется по средней стоимости.

К стоимости запасов строка 1210 отнесена стоимость материалов, товаров, затраты в незавершенном производстве и стоимость транспортных расходов, относящаяся на остаток нереализованных товаров.

По строке 1260 отражена стоимость расходов будущих периодов (счет 97)

По строке 1190 отражена стоимость расходов будущих периодов со сроком службы 5 лет.

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности в 2023 году резерв по сомнительным долгам создан на сумму 48 тыс. рублей

Перед составлением годового отчета проведена инвентаризация материальных ценностей по местам хранения и материально-ответственным лицам.

Проведена инвентаризация резерва отпусков, резерв отпусков на 31.12.2023 года составил 31 804 тыс. руб., данная сумма отражена по строке 1540 бухгалтерского баланса.

На конец отчетного года сумма дебиторской задолженности составляет 589 984 тыс.руб., в т. ч покупателей и заказчиков 402 566 тыс. рублей величина кредиторской задолженности составляет 1 460 967 тыс. рублей, в т. ч. Перед поставщиками и подрядчиками 760 746 тыс. рублей.

По строке 1510 отражен заем, полученный на основании договора займа № 8/2023 от 29.12.2023 года в сумме 1 000 тыс. рублей.

Выручка от продажи товаров, услуг в 2023 г. составила 1 238 761 тыс.руб. в т.ч:

Выручка по объекту «КСПГ Портовая» 10 737 т.руб

Выручка по объекту «Амурская АГПЗ» 116 348 т. руб

Выручка по объекту «НЗПП» 3 715 т. руб

Выручка по объекту «МИП» 1 097 664 т. руб

Прочая выручка 10 297 т. руб.

Чистая прибыль составила 566 тыс.руб.

Стоимость чистых активов на начало года 1 340 729 тыс. руб. на конец года – 1 341 295 тыс. рублей

Доходы и расходы от реализации, выполненных работ (услуг) отражены в Отчете о финансовых результатах в составе доходов и расходов от обычных видов деятельности:

Состав прочих доходов (стр. 2340 «Отчета о финансовых результатах»):

Курсовые разницы – 48 т. руб.

Госпошлины, штрафы, пени – 177 т. руб.

Резерв ежегодных отпусков – 1 786 тыс. руб.

Проценты по размещению ден средств на депозит – 180 тыс. руб

Реализация основных средств – 13 239 тыс рублей

Корректировка прошлых периодов 12 289 тыс рублей

Прочие – 6 819 тыс. руб.

Состав прочих расходов (стр. 2350 «Отчета о финансовых результатах»):

Госпошлина – 75 т. руб.

Пени – 2 052 т. руб.

Реализация основных средств – 8 121 тыс руб

Прочие расходы – 20 422 т. руб.  
 Услуги банка – 1 132 т. руб.  
 Корректировка прошлых периодов – 12 709 тыс. руб  
 Компенсация за задержку заработной платы – 509 тыс руб

Стоимость арендованных помещений общества, рассчитанного исходя из кадастровой стоимости объектов, составляет на 31.12.2022 года 130 812 тыс. рублей.  
 Договоры аренды с формулировкой: *«Настоящий договор заключен сроком на 11 (одиннадцать) месяцев. В случае, если за 1 (один) месяц до окончания срока аренды ни одна из сторон не уведомит другую сторону об отсутствии намерения продлевать настоящий договор, то по окончании срока действия он считается пролонгированным (возобновленным) на следующие 11 (одиннадцать) месяцев на тех же условиях»* - у общества нет достаточной уверенности в продлении данных договоров аренды. В соответствии с учетной политикой применяется упрощенный порядок учета аренды. ППА и обязательства по аренде не отражались.

На 01.01.2023 учредители ООО «НТЦ «ЭНЕРГОАВТОМАТИЗАЦИЯ»:  
 Гасанова Олеся Игоревна – 40%  
 Поляков Олег Владимирович – 40%  
 Гранкин Андрей Викторович - 20%  
 Связанными сторонами ООО «НТЦ «Энергоавтоматизация» является ООО «НИПИ «Петон» о ООО «ПЕТОН КОНСТРАКШН» Взаиморасчеты между связанными сторонами осуществляются в соответствии с заключенными договорами поставки, продажи, аренды, договорами на оказание услуг.

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Какие-либо ограничения, связанные с изменениями геополитической ситуации, на дату составления отчетности на деятельности Общества не отразились. Наличие экономических санкций в РФ не затронуло деятельность Общества.

Затраты на оплату энергетических ресурсов в 2023 году включены в состав арендной платы.

Генеральный директор  
 20.03.2024 года



Мотина Н.Н.