

Общество с ограниченной ответственностью «Лемэк»

ИНН 7801213324, КПП 472501001, ОГРН 1037800023271
188507, Ленинградская область, Ломоносовский район, гп. Новоселье,
ул.Центральная, зд.7

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Лемэк» за 2024 г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Лемэк» зарегистрировано 14.06.2002 г. Регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга, запись № 187080. На налоговый учет в ИФНС № 8 по Ленинградской области ООО «Лемэк» поставлено 07.03.2012 г. Свидетельство о постановке на учет серия 47 № 003019282, ИНН 7801213324, КПП 472501001, юридический адрес: 188507, Ленинградская область, Ломоносовский р-н, п.Новоселье, Здание котельной на газу, Лит.А.

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

1. Уставный капитал организации: **6 085 125 (шесть миллионов восемьдесят пять тысяч сто двадцать пять) рублей**, оплачен полностью.
2. Количество участников: одно юридическое лицо АО "Северный научно-исследовательский институт гидротехники и мелиорации".
3. Основной вид деятельности: производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными 35.30.14; распределение воды для питьевых и промышленных нужд 36.00.2; сбор и обработка сточных вод 37.00.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 г. составила **52 человек**.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Лемэк» утверждена приказом генерального директора Харчевой М.С. от 31.12.2023 г. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и оказываемых услуг осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

АО «Северный научно-исследовательский институт гидротехники и мелиорации» - учредитель 100% доли собственности в УК, российская организация.

4. Основные показатели деятельности организации за 2024 год

В отчетном году выручка ООО «Лемэк» составила 940 032 945 рублей:

- по основному виду деятельности «производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными» - 611 690 826 рублей, в том числе подключение новых объектов к системам теплоснабжения – 388 447 889 рублей;
- по виду деятельности «распределение воды для питьевых и промышленных нужд» - 159 417 442 рубля, в том числе подключение новых объектов к системе холодного водоснабжения и водоотведения – 91 903 617 рублей;
- по виду деятельности «сбор и обработка сточных вод» - 166 727 394 рубля, в том числе подключение новых объектов к системе водоотведения – 115 017 104 рубля;
- доходы от оказания сопутствующих услуг составили 2 197 283 рубля.

Прочие доходы составили 138 772 965 рублей, в том числе:

- * субсидия из бюджета Ленинградской области – 47 251 683 рубля;
- * возмещение затрат на оплату государственной пошлины от должников – 1 742 рубля;

* проценты к получению – 91 391 988 рублей;

* доход от участия в Российских организациях – 127 552 рубля.

Затраты на производство и реализацию продукции, работ, услуг составили 463 617 575 рублей, в том числе:

- амортизация ОС – 69 018 610 рублей;
- газ – 108 343 878 рублей;
- вода, водоотведение – 83 198 373 рубля;
- электроэнергия – 19 394 336 рублей;
- ремонт и содержание сетей, оборудования, агрегатов и инструмента – 16 417 183 рубля;
- заработная плата – 56 927 112 рублей;
- страховые взносы с ФОТ – 16 444 921 рубль;
- материалы – 19 305 458 рублей;
- аренда техники и транспортных средств – 3 123 295 рублей;
- аренда помещений – 4 232 360 рублей;
- аренда земельных участков – 276 559 рублей;
- имущественные налоги – 25 926 456 рублей;
- расходы на работы и услуги сторонних организаций – 41 008 634 рубля.

Проценты к уплате составили 19 828 621 рубль.

Прочие расходы составили 51 031 112 рубля, в том числе:

- расходы на услуги банков – 216 249 рублей;
- государственная пошлина – 306 178 рублей;
- списана просроченная дебиторская задолженность – 50 494 029 рублей;
- представительские расходы – 15 056 рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса за 2024 год (тыс.руб.)

Основные средства:

Наименование показателя	Период	Изменения			
		На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2024 г.	1020220	251543	-	1333454
в том числе:					
Сооружения		787149	118496	-	905645

Незавершенные капитальные вложения:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения		Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
			Затраты за период	Списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2024г.	550511	299435	(40713)	(251543)	557691

Финансовые вложения:

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Долгосрочные - всего		102			102
в том числе:					
Долговые ценные бумаги		12			12
Взносы в уставные капиталы Российских организаций		90			90
Краткосрочные - всего		130000	15104780	(14637756)	597024
в том числе:					
Депозиты		130000	15104780	(14637756)	597024
Финансовых вложений - итого	за 2024 г.	130102	15104780	(14637756)	597126

Наличие и движение запасов:

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	Оборот запасов между их группами (видами)	На конец года
Запасы - всего	за 2024г.	111409	12188	(80850)	X	42747
в том числе:						
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		111409	12188	(80850)	62258	42747

Наличие и движение дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	Перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	На конец года
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.	470590	184767	(153644)	37333	539046
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками		104687	96466	(24991)	-	176162
Авансы выданные		281868	77829	(15288)	-	344410
Прочая		84035	10472	(113365)	37333	18474

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Поступило в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Выбыло	Перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.	1529318	1051551	24356	(748510)	37333	1894047
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками		26682	9707	-	(8434)	-	27955
авансы полученные		1224211	798931	-	(307896)	-	1715245
расчеты по налогам и взносам		100095	11145	4528	(4606)	37325	148487
займы		176697	231026	19829	(427551)	-	-
прочая		1633	742	-	(23)	7	2360

Затраты на производство

Наименование показателя	за 2024 г.
Материальные затраты	19305
Расходы на оплату труда	56927
Отчисления на социальные нужды	16445
Амортизация	69019
Прочие затраты	301922
Итого расходы по обычным видам деятельности	463618

6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2024 г. в целом по организации составила 2 138 007,14 руб. (оплата за декабрь 2024 года, по сроку: 15.01.2025). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 21,67 %. Списочная численность работников на 31.12.2024 - 43 чел. Среднемесячная зарплата в 2024 году составила 110 417,23 руб.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года Соединенные Штаты Америки и Европейский Союз ввели дополнительные жесткие ограничительные меры в отношении Правительства РФ, а также крупных финансовых институтов и других юридических и физических лиц в России. Были введены ограничения на экспорт и импорт различных товаров и услуг российскими предприятиями, в том числе и в отношении авиа и морских перевозок. В контексте введенных ограничительных мер ряд крупных международных компаний из США, Европейского Союза и других стран прекратили, значительно сократили или приостановили собственную деятельность на территории РФ. Более того, существует риск введения дальнейших ограничительных мер. В ответ Правительство РФ ввело ряд экономических мер по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики, а также встречные ограничительные меры, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры.

Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой импортных рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. ООО «Лемэк» расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Лемэк» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Лемэк» в обозримом периоде будет не существенным. По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор
Харчева Мария Сергеевна
(ФИО)

Главный бухгалтер
Кондина Елена Николаевна
(ФИО)

М.П.
«30» апреля 2025 года

