

ПОЯСНЕНИЯ К БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «ЭМИКОН» за 2020 год

Глава 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование организации: акционерное общество «ЭМИКОН».

Сокращенное наименование организации: АО «ЭМИКОН».

Организационно-правовая форма: акционерное общество.

Форма собственности: частная, акционерами являются физические лица, один из которых гражданин Италии.

Юридический адрес: 107207, г. Москва, Щелковское шоссе, дом 77.

Фактический (почтовый) адрес: 107207, г. Москва, Щелковское шоссе, дом 77.

Общество было создано в 1994 году.

Дата ЕГРЮЛ: 03 декабря 2002 года, основной государственный регистрационный номер ОГРН № 1027739678218, присвоенный Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г. Москве.

Исполнительным органом АО «ЭМИКОН» является Генеральный директор Алексеев А.А.

Дочерних обществ организация не имеет.

Акционерами АО «ЭМИКОН» являются физические лица. Акционеры: Алексеев Алексей Александрович и гражданин Италии Сегала Марка владеют более, чем 25% акций. Средняя численность работников предприятия в 2020 году уменьшилась на 3 сотрудника и составила 163 человека.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год составлена по формам с учетом изменений, внесенных приказом Минфина России №61н от 19.04.2019г.

Согласно Федеральному Закону №307-ФЗ от 30.12.2008г. «Об аудиторской деятельности» финансово-хозяйственная деятельность АО «ЭМИКОН» за 2020 год подлежала обязательному аудиту ОДО «Аудит-Партнер».

АО «ЭМИКОН» - предприятие, ассортимент выпускаемой продукции которого определяется кодами общероссийского классификатора видов экономической деятельности (ОКВЭД 2):

26.20 - производство ЭВМ и прочего оборудования для обработки информации.

Сегодня АО "ЭМИКОН" - это ведущая российская компания, более 30 лет успешно работающая в области промышленной автоматизации.

Основные направления деятельности:

разработка и производство программируемых логических контроллеров (в т.ч.: для взрывоопасных производств, встраиваемых систем, централизованных и распределенных АСУ ТП) для предприятий всех отраслей промышленности России;

комплексная автоматизация "под ключ" объектов трубопроводного транспорта нефти, нефтепродуктов и газа;

производство и поставка программно-технических комплексов для систем автоматического пожаротушения, стационарной и линейной телемеханики, учета энергопотребления и т.д.;

обучение специалистов заказчиков;

пожизненное обслуживание поставленных систем автоматизации.

Одновременно с основной научно-производственной деятельностью АО "ЭМИКОН" является дистрибьютором компании Exor International, Inc. по поставке в Россию и страны СНГ панелей оператора серий UniOP и DomiOP.

АО "ЭМИКОН" имеет все необходимые лицензии, разрешения и сертификаты надзорных органов России на разработку и изготовление продукции, выполнение проектных работ, исполнений функций ГЕНПОДРЯДЧИКА.

ОПЫТ ВНЕДРЕНИЯ ПРОДУКЦИИ ЭМИКОН

Одними из наиболее крупных заказчиков программно-технических комплексов для систем автоматизации нефтеперекачивающих (НПС) и продуктоперекачивающих (ППС) станций, а также систем автоматического пожаротушения (ПТК САП) на базе контроллеров ЭМИКОН в настоящее время являются предприятия трубопроводного транспорта нефти и нефтепродуктов (ПАО "Транснефть").

С 2015 года компания АО "ЭМИКОН" является официальным отечественным вендором, поставляющим контроллерное оборудование для организаций системы ПАО "Транснефть".

Программно-технические комплексы автоматизации технологических процессов на базе контроллеров ЭМИКОН включены в Реестр основных видов продукции, закупаемой ПАО "Транснефть".

Системы на базе контроллеров ЭМИКОН приняты комиссией Госатомнадзора и рекомендованы к применению на предприятиях по производству топлива для атомных станций.

Контроллеры, изготовленные АО "ЭМИКОН" по заказу РКК "Энергия", были приняты комиссией фирмы "Боинг" (США) и успешно эксплуатируются в составе пускового комплекса, созданного в рамках международной программы "Морской старт". Контроллеры ЭМИКОН используются также в системах предстартовой проверки ракетных комплексов на космодроме Байконур.

Контроллеры ЭМИКОН были применены в системах термостатирования ракет космического назначения на космодроме Плесецк.

На базе контроллеров ЭМИКОН разработана АСУ технологическим оборудованием по производству ракетного топлива.

Широкое применение контроллеры ЭМИКОН нашли на предприятиях черной металлургии для автоматизации линий непрерывной разливки стали, прокатных станов, печей металлизации и т.п.

На базе контроллеров ЭМИКОН внедрены АСУ ТП в пищевой промышленности, коммунальном хозяйстве и т.д.

Измерительные системы на базе контроллеров ЭМИКОН, а также модули связи с объектом, входящие в состав ПЛК, зарегистрированы в Государственном реестре средств измерения и допущены к применению в Российской Федерации. АО "ЭМИКОН" зарегистрировано в Реестре Российской системы калибровки.

Контроллеры ЭМИКОН по своим техническим и эксплуатационным характеристикам не уступают лучшим зарубежным аналогам и позволяют Заказчикам снижать стоимость систем автоматизации (по сравнению с системами, построенными на базе импортных контроллеров).

Информация о предприятии находится на сайте www.emicon.ru. Электронный адрес организации emicon@emicon.ru. Контактный телефон 8 (499) 707-16-45.

Учетная политика АО «ЭМИКОН» на 2020 год составлена в соответствии с Приказом Минфина РФ №34н от 29.07.1998г. «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», Приказом Минфина РФ №106н от 06.10.2008г. «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, Налоговым Кодексом РФ и утверждена приказом генерального директора от 31.12.2019г.

Учетная политика, применяемая в 2020 году, существенно не отличается от учетной политики, применяемой Обществом в 2019 году.

В связи с изменением ПБУ 18/02 Общество с 2020 г.:

- при составлении бухгалтерской отчетности организации отражает в бухгалтерском балансе сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства (основание п.19 ПБУ18/02)

- определения величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (основание п.22 ПБУ 18/02);

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным годом (на 2021 год).

Глава 2. ИЗМЕНЕНИЕ АКТИВОВ ОРГАНИЗАЦИИ

Информация о нематериальных активах на 31.12.20г.:
в тыс. руб.

Наименование	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация
Товарный знак	37	27
Прочее	26	26
Итого:	63	53

Информация о структуре основных средств на 31.12.20г.:
в тыс. руб.

Наименование	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация
Земля	20060	-
Здания	200717	182836
Транспортные средства	1941	1941
Машины и оборудование	31326	23694
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	2541	2374
Другие	13	13
Итого:	256598	210858

Степень износа основных средств по состоянию на 31.12.20г. составила 82,17%.
В отчетном периоде предприятием расходы на НИОКР не производились.

Структура материально-производственных запасов представлена в следующей таблице:

в тыс. руб.

Наименование	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
Сырье, материалы	609	667
Затраты в незавершенное производство	59855	62612
МПЗ и инвентарь	-	-
Итого:	60464	63279

Дебиторская задолженность на 31.12.20 г. имеет следующую структуру:
в тыс. руб.

Наименование	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
Поставщики и подрядчики	52219	31564
Покупатели и заказчики	80365	124877
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	23313	2709
Прочее	22231	81770
Итого:	178128	240920

Кредиторская задолженность на 31.12.20 г. имеет следующую структуру:
в тыс. руб.

Наименование	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
Перед поставщиками и подрядчиками	17655	3675
Перед заказчиками	47272	6531
Перед бюджетом и внебюджетными фондами	18958	19161
Перед работниками предприятия по оплате труда	29290	22160
Прочее	1647	1398
Итого:	114822	52925

Просроченной задолженности перед поставщиками, а так же по налогам и сборам у предприятия нет.

В качестве залога по договорам займа, выданным другим предприятиям, предоставлялись векселя на общую сумму 559 193 тыс. руб.

Кредитами и займами в 2020 году предприятие не пользовалось.

ГЛАВА 3. ИЗМЕНЕНИЕ ПАССИВОВ ОРГАНИЗАЦИИ

Уставный капитал Общества сформирован выпуском 200 штук акций номинальной стоимостью 1 тыс.руб. Размер уставного капитала составляет 200 тыс.руб. Эмиссия акций Общества в отчетном году не производилась.

В течение отчетного периода Общество не привлекало заемные средства коммерческих банков.

АО «ЭМИКОН» в отчетном периоде предоставляло обеспечения по контрактам в виде гарантийных депозитов, на конец 2020 года размер обеспечений составил 181 522 тыс.руб., и в виде обеспечительных платежей - на конец года их размер составил 6 309 тыс.руб.

Размер дивидендов по результатам деятельности за 2020 год составил 300 т.р. на 1 акцию.

ГЛАВА 4. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

Выручка от реализации товаров, работ и услуг за 2020 год составила 942 391 тыс. руб., что на 447 495 тыс. руб. больше выручки 2019 года.

Себестоимость продукции в 2019 году составила 93,9%, в 2020 году уменьшилась и составила 81,5%.

Валовая прибыль предприятия увеличилась на 144 160 тыс.руб. по сравнению с 2019 годом и составила 174 477 тыс.руб. (18,5% от реализации) в 2020г.

Коммерческие расходы уменьшились по сравнению с 2019 годом.

Управленческие расходы увеличились незначительно. В процентном отношении к выручке от реализации объем управленческих расходов в 2020 году составил 11,4%, а в 2019 году 21,2. По сложившимся факторам убыток от продаж АО «ЭМИКОН» в 2019 году составил 78 209 тыс.руб. или 15,8%, а в 2020 году получена прибыль от продаж в размере 66 986 тыс.руб. или 7,1%.

Проценты за размещение свободных денежных средств на банковских депозитных счетах и по предоставленным займам в 2020 году уменьшились по сравнению с 2019 годом на 18 937 тыс.руб. и составили 62 362 тыс.руб. Уменьшение произошло из-за предоставления обеспечений по контрактам в виде гарантийных банковских депозитов, проценты к получению по которым незначительны.

Прочие доходы предприятия уменьшились в 2020 году по сравнению с 2019 годом незначительно и составили 24 766 тыс.руб. Прочие расходы в 2020 году выросли значительно на 85 233 тыс.руб. в связи с формированием резерва сомнительных долгов на сумму 78 564 тыс.руб. организаций дебиторов, объявленных банкротами.

В результате всех вышеперечисленных факторов прибыль до налогообложения за 2020 год увеличилась на 38 479 тыс.руб. и составила 44 065 тыс.руб.

Налог на прибыль отчетного периода увеличился на 23 300 тыс.руб. и составил 25 316 тыс.руб.

Чистая прибыль предприятия выросла на 15 179 тыс.руб. и составила 1,99 % от выручки.

В соответствии с требованиями раздела V ПБУ18/02 представлена дополнительная информация по учету налога на прибыль:

а) отложенный налог на прибыль, обусловленный:

возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде - 1 175 т.руб (см.стр.2412 Отчета о финансовых результатах);

изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок - ОТСУТСТВУЕТ;

признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах - ОТСУТСТВУЕТ;

б) величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:

применяемые налоговые ставки - 20% согласно ст.284 НК РФ

условный расход (условный доход) по налогу на прибыль - 8 813 т. руб.;

постоянный налоговый расход (доход) - 18 156 т.руб.

ГЛАВА 5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

В соответствии с требованиями раздела пп.24,25 ПБУ23/2011 представлена дополнительная информация по отчету о движении денежных средств:

а) отсутствуют суммы открытых организации кредитных линий или открытых, но не использованных кредитных линий;

б) нет соглашений о получении денежных средств на условиях овердрафта;

в) нет полученных организацией поручительства третьих лиц, в т.ч. не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита.;

г) отсутствуют суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам);

д) отсутствуют суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам);

е) отсутствуют средства в аккредитивах, открытых в пользу организации..

ГЛАВА 6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчетной даты по результатам хозяйственной деятельности Общества за 2020 год не было.

ГЛАВА 7. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Условных фактов хозяйственной деятельности в 2020 году не было.

ГЛАВА 8. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Пандемия коронавируса, вспышка которого произошла в 2020 г., привела к введению различных мер по сдерживанию ее распространения, в том числе: транспортных ограничений, ограничений на проведение собраний и встреч, карантина и изоляции, а также некоторых ограничений коммерческой деятельности. Все это может оказывать влияние на деятельность предприятия.

Руководство предпринимает все необходимые меры для минимизации потенциальных негативных последствий пандемии для коммерческой деятельности организации. У предприятия отсутствуют намерение и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях.

Считаем, что предприятие способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Полагаем также, что указанные факторы окажут некоторое влияние на рентабельность деятельности предприятия в 2021 г. Имеется существенная неопределенность в оценке степени влияния фактора пандемии коронавируса на рентабельность деятельности предприятия в 2021 г.

В прилагаемых к отчетности «Табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» представлены числовые данные, характеризующие структуру активов и пассивов организации.

Генеральный директор



Алексеев А.А.