

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО СМУ-87 «ЭПМ» за 2021 год

1. Сведения об акционерном обществе:

Закрытое акционерное общество СМУ-87 «Электропромонтаж» является правопреемником по всем имущественным правам и обязательствам арендного предприятия СМУ-87 «Электропромонтаж». Образовано решением Администрации Новгорода № 3441 РЗ от 20.10.1992 г.

Полное наименование акционерного общества: ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО СМУ 87 «ЭЛЕКТРОПРОММОНТАЖ».

Сокращённое официальное название: ЗАО СМУ-87 «ЭПМ» ИНН 5321030729, КПП 532101001

| | |
|--------------------------------------|-----------------|
| Уставный капитал общества составляет | – 7522,9 рублей |
| Состав акционеров: физические лица | – 73 человек |
| Количество акций | – 977 шт. |
| Номинальная стоимость одной акции | – 7,7 руб. |

В течение 2021 года количество обращающихся акций Общества не изменилось.

Чистая прибыль за 2021 год составила 48 932,18 руб. Таким образом, базовая прибыль на акцию составила 50,08 руб. (48 932,18руб. : 977 шт.).

Акции обыкновенные бездокументарные. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства, так как акционерами являются физические лица, среднесписочная численность меньше 100 человек.

2. Финансово-хозяйственная деятельность

Основной вид деятельности – выполнение электромонтажных работ на капитальном строительстве и капитальном ремонте объектов промышленного, жилищно-гражданского назначения, социальной сферы города Великого Новгорода и Новгородской области.

Организацией получено в 2017 году от Ассоциации «Саморегулируемая организация строителей Новгородской области «Стройбизнесинвест» свидетельство о допуске к следующим работам (свидетельством от 09.06.2017 г.):

- устройство систем электроснабжения;
- устройство электрических и иных сетей управления системами жизнеобеспечения зданий и сооружений;
- устройство сетей электроснабжения напряжением до 35 кВ включительно;

- монтаж и демонтаж опор для воздушных линий электропередачи напряжением до 35 кВ;
- монтаж и демонтаж проводов и грозозащитных тросов воздушных линий электропередачи напряжением до 35 кВ включительно;
- монтаж и демонтаж трансформаторных подстанций и линейного электрооборудования напряжением до 35 кВ включительно;
- установка распределительных устройств, коммутационной аппаратуры, устройств защиты;
- пусконаладочные работы силовых и измерительных трансформаторов;
- пусконаладочные работы коммутационных аппаратов;
- пусконаладочные работы систем напряжения и оперативного тока;
- пусконаладочные работы электрических машин и электроприводов;
- работы по организации промышленного строительства, реконструкции и капитального ремонта привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора (генеральным подрядчиком) на предприятиях и объектах химической и нефтехимической промышленности.

В структуре ЗАО СМУ-87 «ЭПМ» имеются: строительный участок, ОГМ, УПП и ИТР.

Среднегодовая численность работающих за отчётный период составила 51 человек.

Основу планов составляют договора подряда с заказчиками и генподрядчиками.

Основным заказчиком является:

ПАО «Акрон».

В течение 2021 года ЗАО СМУ-87 «ЭПМ» работало без перебоев, возможности общества использовались в полную силу.

Просроченной задолженности по заработной плате на 1 января 2022 года нет.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности покупателей и заказчиков по состоянию на 1 января 2022 года составила 398 074,43 руб., в том числе:

- | | |
|------------------------|----------------|
| – ПАО «Акрон» | – 208 650 руб. |
| – ООО «Груз авто плюс» | – 59 994 руб. |

Сумма кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам по состоянию на 1 января 2022 года – 4 241 344 рублей, в том числе:

– ООО «МК-ЭЛЕКТРО»

– 1 949 191 руб.

– ООО «Электропоставка»

– 2 166 484 руб.

Дивиденды выплачивались в 2021 году: за 2020 г. в сумме 1 274 985 руб.
(за вычетом удержанного НДФЛ)

4. Социальные показатели

| № п/п | Показатель | тыс. руб. | |
|----------|-----------------------------------|-------------|-------------|
| | | за 2021 год | за 2020 год |
| 1. | Среднесписочная численность, чел. | 51 | 49 |
| 2. | Затраты на оплату труда | 30 352 | 32 729 |
| 3. | Сумма начисленных взносов | 5 965 | 7 247 |

Средняя зарплата за 2021 г. составила 49 594 руб.

5. Раскрытие учетной политики

- а) порядок признания выручки – по начислению;
- б) порядок признания коммерческих и управленческих расходов – единовременно в момент начисления;
- в) способ оценки МПЗ по их группам (видам) – по средней стоимости;
- г) способ начисления амортизационных отчислений – линейный способ;
- д) амортизируются основные средства свыше 100 тыс. рублей.

Изменения учетной политики в 2021 году по сравнению с 2020 годом следующие:

- Применение новых стандартов ФСБУ 5/2019 «Запасы» и ФСБУ 6/2020 г. «Основные средства»
- Изменения отражаются в учёте отчётности перспективно
- Первоначальная стоимость основных средств свыше 100 000 руб.
- Остаточная стоимость основных средств до 100 000 руб. на 01.01.2021г. 185 тыс. руб. на 31.12.2021 г. 187 тыс. руб.

6. Сведения о связанных сторонах

Единоличным исполнительным органом является директор Пендряк А.Е.

В 2021 году организация выплачивала Пендюряку А.Е. заработную плату в соответствии с условиями трудового договора, а также дивиденды, распределенные между акционерами по итогам 2020 года.

7. Государственная помощь

В 2021 году организация получила от Фонда социального страхования денежные средства в качестве возмещения затрат на прохождение мед.комиссии в размере 45 575,19 руб.

8. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты, которые могли бы существенным образом повлиять на финансовое положение организации и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности, отсутствуют.

Генеральный директор

Главный бухгалтер
ЗАО СМУ-87 «ЭПМ»

26.01.2022 г.



А.Е.Пендряк

С.Б.Ермакова