Пояснительная записка АО «Энергомаш» к годовому отчету за 2021 год

1. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества: Акционерное Общество «Энергомаш».

Форма собственности: акционерное общество, частная. Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от "Об акционерных обществах" и иными правовыми актами Российской Федерации.

Уставный капитал Общества на 31.12.2021г. составляет 2 000 000 (Два миллиона) рублей.

Место нахождения АО "Энергомаш": 173021, Российская Федерация, г. Великий Новгород, ул. Нехинская, 61.

1.2. Основные виды хозяйственной деятельности АО «Энергомаш»:

- оптовая торговля прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения ОКВЭД 46.69.9;
- производство прочих кранов и клапанов ОКВЭД 28.14;
- ремонт машин и оборудования ОКВЭД 33.12.

1.3. Информация об исполнительных органах Общества и контрольных органов Общества:

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Директор.

Совет директоров Общества:

- Белоусов А, Е., Карташов М. В., Романова И. В., Руппель Е. М., Федоров Н. В. (Председатель), Шульман Б. И.

Директор общества Белоусов А.Е., утвержденный на должность протоколом заседания совета директоров №1/15 от 10.03.2015г.

Ревизор Общества: Евстигнеев А.Г.

1.4. В отчетном периоде аудитором Общества являлась аудиторская компания ООО "ЛиВ и К" юридический адрес: г. Великий Новгород, Федоровский ручей ул., №12/57 дом.

1.5. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляла в 2020 году 201 человек, в 2021 г. - 208 человек.

1.6. Бенефициарным владельцем в целях Федерального Закона №115-ФЗ от 07.08.2001г. является:

- Федоров Николай Владимирович (доля в капитале - 36%), адрес места жительства: 173004, Новгородская обл., Великий Новгород г., Щитная ул, д.11/13 кв.15.

1.7. АО «Энергомаш» имеет устойчивое финансово-хозяйственное положение, которое позволяет предположить, что Общество продолжит непрерывно свою деятельность, по крайней мере в течение 12 месяцев после 31.12.2021г.

1.8. В течение 2021 года в отношении основного управленческого персонала

произведены выплаты в сумме 204686,40 тыс. руб. (заработная плата, премии, прочие вознаграждения).

2. Финансовая деятельность

2.1. В 2021 году АО «Энергомаш» осуществляло опытно-конструкторские и технологические разработки, работы велись по следующим темам:

Наименование темы	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Разработка КД на шаровые краны с пробкой в опорах с уплотнением в затворе «металл-полимер»	4944518,45		1547534,98		6 492053,43	
Итого	4944518,45		1547534,98		6492053,43	

2.2. Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблице:

Наименование показателя	2021г.	2020г.	2019 г.
Выручка – всего, тыс. руб.	2451262	1809983	2733343
в т.ч. от продажи товаров, материалов тыс. руб.	1634418	1403499	2144064
продукции собственного производства, тыс. руб.	816844	406484	589279
Прибыль от основных видов деятельности (строка «Прибыль(убыток) от продаж» Отчета о финансовых результатах) – тыс. руб.	121155	88745	288140
Финансовый результат от внереализационных доходов и расходов.	53776	40470	(37358)
Итого прибыль	76605	129215	250782
Чистая прибыль	58830	99610	197841

2.3. За счет нераспределенной прибыли прошлых лет была выплачена премия сотрудникам организации в размере 40 000 тыс. рублей (основание - приказ №61 от 20.04.2021 года).

2.4. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами

ведения бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности действующими в РФ.

3. Учетная политика организации

3.1. Способ начисления амортизация:

Для целей *бухгалтерского и налогового учета* амортизация начисляется линейным способом. Амортизационная премия не начисляется.

3.2..Учет товарно-материальных ценностей.

Для целей бухгалтерского и налогового учета:

Материалы учитываются по фактической себестоимости, при списании оценка материалов производится по себестоимости первых по времени приобретения материалов (методу ФИФО).

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление, при списании оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Товары оценивается по фактической себестоимости, при списании оценка производится по себестоимости каждой единицы.

3.3. Резервы и обязательства

Организация в бухгалтерском учете формирует резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков, для целей налогового учета данные резервы не формируются.

3.4. Расходы по НИОКР.

Для целей бухгалтерского учета расходы по завершенным ОКР учитываются на счете 04 «Нематериальные активы» субсчет 02 «Расходы на НИОКР» по фактическим затратам на их создание. Списание производится линейным способом в течение срока, устанавливаемого применительно к каждой разработке, но не более 5 лет.

Для целей налогового учета расходы по завершенным ОКР учитываются на счете 04 «Нематериальные активы» субсчет 02 «Расходы на НИОКР» по фактическим затратам на их создание. Расходы на ОКР списываются единовременно после завершения данных разработок и подписания сторонами акта сдачи-приемки.

3.5. В приказ об учетной политики организации в раздел бухгалтерского учета в 2022 году будут внесены изменения в связи со вступлением в силу следующих ФСБУ:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».
- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Задолженности, по которой истек срок исковой давности, и другие долги нереальные к взысканию, в отношениях с аффилированными лицами по состоянию на 31.12.2021 года АО «ЭНЕРГОМАШ» не имеет.

Между связанными сторонами в 2021 году действовали договоры, которые указаны в таблице ниже.

На 31.12.21 г. связанными сторонами Общества являются:

№№	Полное наименование в соответствии с учредительными документами	Фактическое местонахождение	ФИО руководителя организации	ИНН	Характер отношений	Характер проводимых операций
1.	Акционерное Общество «НБМ»	Российская Федерация, Новгородская область, Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61.	Новиков Михаил Юрьевич	5321143923	Договор купли-продажи, аренды	Рыночные цены
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Т-АРМ»	Российская Федерация, Новгородская область, Великий Новгород, ул. Псковская д.29	Карташов Андрей михайлович	5321170596	Договор купли-продажи, оказания услуг, аренды	Рыночные цены
3.	Закрытое акционерное общество «Сплав - Модернизация»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61., эт. 2., пом. 26.	Белоусов Алексей Евгеньевич	5321081057	Договор купли-продажи, подряда, оказания услуг, аренды	Рыночные цены
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Атом»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Речная д. 3.	Хохлов Сергей Геннадьевич	5321133717	Договор на обслуживание ПО, аренды	Рыночные цены
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Джей Си Рус»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул.	Лозовский Алексей Вячеславович	5321195015	Договор купли-продажи, подряда, оказания услуг,	Рыночные цены

		Нехинская д. 61., пом. 12.			аренды	
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Промышленная компания «Карар»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61., эт. 2., пом. 10.	Евстигнеев Антон Геннадьевич	5321192222	Договор купли-продажи, аренды	Рыночные цены
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Панацея - Н»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61.	Федотов Анатолий Александрович	5321058805		
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинг машиностроительных предприятий»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61.	Федоров Николай Владимирович	5321071059		
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Охранное агентство «Сплав - Безопасность»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61.	Панов Роман Анатольевич	5321136700		
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Мега-Плюс»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Б. Санкт-Петербургская д. 39.	Веретенников Сергей Николаевич	5321165356		
11.	Общества с ограниченной ответственностью ОЗДОРОВИТЕЛЬНЫЙ ЦЕНТР "ГАЛАКТИКА"	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Кочетова д.	Романова Ирина Владимировна	5321102589	Договор об оказании услуг	Рыночные цены

		10.				
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Н»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Б. Санкт-Петербургская д. 39.	Даскал Анна Николаевна	5321162436		
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Промтехрешение»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61.	Шульман Михаил Борисович	5321159698	Договор купли-продажи, аренды, оказания услуг	Рыночные цены
14.	Общество с ограниченной ответственностью «УК «НБМ»	Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Нехинская д. 61.	Федоров Николай Владимирович	5321199570	Договор купли-продажи	Рыночные цены
15.	Гамбург Татьяна Сергеевна	Согласие на раскрытие сведений не получено	Главный бухгалтер			
16.	Белоусов Алексей Евгеньевич	Согласие на раскрытие сведений не получено	Директор			

V ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является продажа и производство трубопроводной арматуры (99 %) выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Общество осуществляет свою деятельность в основном на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

VI УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наступление условных фактов хозяйственной деятельности маловероятно.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2021 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавались.

VIII СВЕДЕНИЯ О ЭНЕРГОНОСИТЕЛЯХ (ЭЛЕКТРОЭНЕРГИЯ, ТЕПЛОЭНЕРГИЯ, ГАЗ) КОЛИЧЕСТВО ПОТРЕБЛЕНИЯ ЭНЕРГИЯ

Вид энергетического ресурса	ед.измерения	Потребленное количество	Сумма, тыс.руб.
Электроэнергия	тыс.кВт	1136	6738
Тепловая энергия	Гкал	2375	Собственная газовая котельная
Газ	тыс.куб.м	301	1687
Вода	куб.м	4211	247

Директор Белоусов А.Е.

Главный бухгалтер Гамбург Т.С.