

**ОАО "Краснодарский завод тяжелого
станкостроения"**

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2021 год**

1. Общие сведения.

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество: «Краснодарский завод тяжелого станкостроения»

Краткое фирменное наименование: ОАО «КЗТС».

Учреждено в соответствии с учредительным договором о создании (протокол учредительного собрания ЗАО «Седин-ТКС» от 10.01.1997 г.).

ОГРН – 1022301424067; ИНН 2309060295, КПП 230901001

Координаты Общества: телефон/факс (861) 268-71-14; интернет сайт: www.k-zts.ru

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 (один миллион) рублей.

Общее количество акций ОАО «КЗТС» на 01.01.2021 г. (обыкновенных именных бездокументарных) составляет 20 000 (двадцать тысяч) штук, номинальная стоимость каждой - 50 (пятьдесят) рублей каждая.

Регистратор Общества: ЗАО «Регистраторское общество «СТАТУС». Дата, с которой начато ведение реестра Общества данным регистратором – 01.10.2014г.

Единственным акционером Общества является МОАО «Седин», место нахождения - Россия, 350007, г. Краснодар, ул. Захарова, 1, ОГРН 1022301425299.

Доли государства в уставном капитале Общества нет.

Единоличный исполнительный орган представлен в лице Генерального директора - Акимочкина Александра Александровича:

Член Правления МОАО «Седин».

1983 года рождения.

Кандидат экономических наук.

Акционером Общества не является.

Коллегиальный исполнительный орган согласно Уставу Общества не предусмотрен.

Согласно решению №14/18 от 29.06.2018г. единственного акционера Общества, Совет директоров избран в соответствующем составе:

1. Соболев Игорь Аркадьевич
2. Акимочкин Александр Александрович
3. Киндеров Роман Владимирович
4. Корнеев Сергей Валентинович.

Рекомендации по вознаграждению и (или) компенсации расходов членам Совета директоров, а также Председателю Совета директоров Общества, связанных с исполнением ими своих обязанностей и установление размеров таких вознаграждений и компенсаций относится к компетенции Совета директоров Обществ (п. 20.2.15 Устава Общества).

Определение условий договора, заключаемого с Генеральным директором, также относится к компетенции Совета Директоров (п. 20.2.35 Устава Общества).

За отчетный период вознаграждение членам Совета директоров не предусмотрено.

Список аффилированных лиц Общества представлен в следующем составе:

1. Соболев Игорь Аркадьевич
2. Акимочкин Александр Александрович
3. МОАО «Седин»

2. Учетная политика

Настоящий отчет подготовлен на основе принятой в ОАО «КЗТС» учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2021 год, утвержденной приказом № КЗТС-22/20 от 30.12.2020г., а также, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности.

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

За отчетный период на балансе ОАО «КЗТС» не числились никакие виды нематериальных активов в виду их отсутствия.

В составе основных средств отражены машины и оборудование и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств (как в бухгалтерском, так и в налоговом учете), начислена линейным способом.

Инвестиций в 2021 году Общество не производило.

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты на конец 2021 года составила 21 331 тыс.руб., в том числе расчеты с покупателями и заказчиками 20 435 тыс.руб.

в том числе:

- ЗАО «Станкозавод Седин» 15 351 тыс.руб.;
- ФГУП «ГВСУ № 12» 686 тыс.руб.;

- ООО «Эгиком» 199 тыс.руб. ;
- ООО «Седин-Шисс» 4 395 тыс.руб.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены задолженность перед поставщиками и подрядчиками, перед покупателями и заказчиками, задолженность по оплате труда перед персоналом, по социальному страхованию и обеспечению, задолженность по налогам и сборам и на конец отчетного периода составляет 50 789 тыс.руб.

Задолженность перед покупателями и заказчиками состоит из полученных авансов:

- АО «СТРОЙКОМПЛЕКС НПО ПМ» 15 400 тыс.руб.;
- ЗАО «ПроектМонтажИнжиниринг» 3 200 тыс.руб.;
- ООО «Стан» 400 тыс.руб.

Общество имеет открытое судебное производство и участвует в процессе как ответчик по компании АО «СТРОЙКОМПЛЕКС НПО ПМ», сумма иска 15 400 тыс.руб.

Общество имеет краткосрочные долговые обязательства. По договорам займа в отчетном году были возвращены денежные средства в объеме 140 тыс. руб. Проценты по кредитам начислялись согласно договоров займа. На 31.12.2021 года на балансе Общества числится 4 907 тыс. руб. заемных средств.

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01г. № 44н.

Материально-производственные запасы оценены по учетным ценам с применением счета 10, по дебету которого отражены фактические затраты по изготовлению и приобретению МПЗ в корреспонденции со счетами учета расчетов. На конец отчетного периода на балансе числится МПЗ на сумму 2 527 тыс. руб.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости отдельно по каждому открытому заказу. На конец отчетного периода незавершенное производство составляет 22 228 тыс.руб.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся (подписка на периодические издания, затраты по приобретению лицензий программных продуктов для ЭВМ). Бухгалтерский учет расходов будущих периодов ведется по их видам на счете 97 и на конец отчетного периода составляет 0,5 тыс. руб.

Резервов по сомнительным долгам и предстоящим расходам Общество не создавало.

Основными видами деятельности Общества в соответствии с уставом являются производство и сбыт машиностроительной продукции, узлов и деталей; оказание услуг по их ремонту и сервисному обслуживанию. С 2020 года практически отсутствовали новые заказы, так как рынок металлообрабатывающего оборудования, которое поставляет наша компания, очень сильно сократился на фоне распространения пандемии вируса COVID-19. Многие заказчики остановили программы закупки оборудования практически с начала 2020 года, а большинство наших заказчиков закрыли на карантин свои предприятия с начала апреля по конец мая 2020 года. Численность персонала Общества к концу 2021 года стала сокращаться.

Численность списочного состава предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 7 человек.

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

На конец отчетного периода Общество имеет остаток непокрытого убытка в сумме 3 130 тыс.руб., накопленный в результате деятельности в 2021 году и понесенных убытков от ФХД за 2015 год. Основными причинами получения убытка по результатам 2015 года стали:

- избыточное количество персонала (относительно объемов работ), для которого были созданы временные рабочие места в связи с банкротством основного станкостроительного предприятия;
- из-за роста валюты в 2015 году возросли затраты на закупку комплектующих для изготовления оборудования;
- кроме того, реализация (оборот) в 2015 году вместо плановых 110 млн. рублей составила 31 млн. руб., что не в полной мере обеспечило покрытие всех затрат.

Фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признанными событиями после отчетной даты, не обнаружено.

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных Обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, и необходимость одобрения уполномоченным органом управления акционерного Общества предусмотрена главой XI Федерального закона «Об акционерных Обществах» Обществом не совершалось.

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению деятельности.

Генеральный директор



А. А. Акимочкин

Главный бухгалтер



И. В. Вержлюк