

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету за 2021 год

АО «Сервисавтоматика»

1. Сведения об организации

АО «Сервисавтоматика» является Акционерным обществом открытого типа, находится в г. Нижний Тагил по адресу: ул. Индустриальная, д. 42, почтовый индекс: ГСП 622000.

Регистрационный № 1026601381146 от 01.12.2002 г.

Уставный капитал составляет 3 846 рублей.

Стоимость одной акции составляет 1 рубль.

Количество акций 3 846 шт.

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре – 119 человек.

Реестродержателем общества является филиал АО «Профессиональный регистрационный центр» г. Екатеринбург.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Организация подлежит обязательному аудиту.

2. Основные элементы учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением, под руководством главного бухгалтера.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 (с учетом последующих изменений).

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Организацией принято решение о досрочном переходе на применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 2021 года.

Активы, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, а т. ж. книги, брошюры и другие издания отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При списании материалов оценка производится по средней себестоимости по каждой группе запасов.

Учетная политика для целей налогового учета.

Налоговый учет ведется на основе данных бухгалтерского учета, скорректированных для целей налогообложения. Основой налогового учета являются регистры бухгалтерского учета.

Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

В налоговом учете доходы и расходы учитываются методом начисления.

С очередными изменениями в Законодательстве РФ, в части ведения бухгалтерского учета и налогообложения, организация в новом году корректирует учетную политику.

На 31 декабря 2021 года в налоговом учете создан резерв по сомнительным долгам в сумме 53 995 тыс. руб.

3. Характеристика деятельности организации за отчетный год

Основным видом деятельности организации является монтаж и наладка систем КИП и автоматики при выполнении строительно-монтажных и ремонтных работ.

Кроме того, предприятие имеет свидетельство СРО на выполнение строительно-монтажных работ, ген. подряда, лицензию МЧС, занимается изготовлением металлоизделий и поставкой щитов КИП и А по индивидуальным заказам населения и предприятий.

Выручка от реализации в 2021 году составила 618 517 тыс. руб. (без НДС).

Дебиторская задолженность на начало года составляла 285 723 тыс. руб., на конец года составила 308 335 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам сформирован в сумме 53 995 тыс. руб. в связи с наличием просроченной задолженности.

Кредиторская задолженность на начало года составляла 494 555 тыс. руб., на конец года составила 471 327 тыс. руб.

Размер чистых активов составляет 222 315 тыс. руб.

Себестоимость работ, услуг составляет 683 227 тыс. руб.

Прочие доходы составляют 69 451 тыс. руб.

Прочие расходы составляют 80 899 тыс. руб.

Убыток отчетного года составил 63 709 тыс. руб.

4. Пояснения к Годовой бухгалтерской отчетности

В связи с досрочным переходом на применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 2021 года альтернативным способом, на дату 01.01.2021 г. была произведена единовременная корректировка балансовой стоимости ОС в сумме 546 тыс. руб., что привело к изменениям по следующим показателям бухгалтерской отчетности:

4.1. Бухгалтерский баланс:

Наименование показателя	Код	Бухгалтерская отчетность за 2020 год на отчетную дату 31.12.2020 г.	Изменения переходного периода 31.12.2020 г. - 01.01.2021 г.	Бухгалтерская отчетность за 2021 год - на 31.12.2020 г. (столбец 5)
АКТИВ				
Основные средства	1150	5 837,00	-546,00	5 291,00
Итого по разделу I	1100	253 820,00	-546,00	253 274,00
ПАССИВ				
Нераспределенная прибыль	1370	266 419,00	-546,00	265 873,00
Итого по разделу III	1300	286 570,00	-546,00	286 024,00
БАЛАНС	1700	781 199,00	-546,00	780 653,00

4.2. Отчет об изменениях капитала:

1. Движения капитала

Наименование показателя	Код	Бухгалтерская отчетность за 2020 год на отчетную дату 31.12.2020 г.		Изменения переходного периода на дату 01.01.2021 г.	Бухгалтерская отчетность за 2021 год - результат после изменений	
		Нераспределенная прибыль столбец 5	Итого столбец 6		Нераспределенная прибыль столбец 5	Итого столбец 6
Уменьшение капитала	3323	0,00	0,00	-546,00	-546,00	-546,00
Величина капитала	3300	266 419,00	286 570,00	-546,00	265 873,00	286 024,00

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	Бухгалтерская отчетность за 2020 год на отчетную дату 31.12.2020 г.	Изменения переходного периода на дату 01.01.2021 г.	Бухгалтерская отчетность за 2021 год (столбец 4) - результат после изменений
Чистые активы	3600	286 570,00	-546,00	286 024,00

5. Список аффилированных лиц на 31.12.2021 г.:

1. Уткин Андрей Николаевич;
2. Измайлов Камиль Ягварович;
3. Никонов Валерий Михайлович;
4. Калинин Андрей Григорьевич;
5. Воробьев Сергей Михайлович;
6. Штыкалок Григорий Анатольевич;
7. Евстратова Елена Валерьевна;
8. Соболевский Евгений Владимирович;
9. Снегирев Юрий Олегович.

Генеральный директор АО «Сервисавтоматика» _____ А.Н. Уткин

Главный бухгалтер АО «Сервисавтоматика» _____ Е. В. Евстратова