

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

ООО «Северо-Кавказский Завод Металлоконструкций»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Северо-Кавказский Завод Металлоконструкций» зарегистрирован ИФНС России по Успенскому району 28 августа 2008 года, ОГРН: 1082357000241, ИНН: 2357006876.

Сокращенное фирменное наименование: ООО «СКЗМК».

Юридический адрес: 352464, Краснодарский край, Успенский район, с.Коноково, Промышленная зона.

Основной вид деятельности – Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей, ОКВЭД 25.11.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021г. составляет 9 000 000 рублей.

Единственным учредителем организации является:

Борисов Вилорик Алексеевич ИНН 772874821505.

Исполнительным органом ООО «СКЗМК» является генеральный директор – Нуржанян Эдуард Сергеевич.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

Среднесписочная численность работников ООО «СКЗМК» в 2021 году составила 237 человек.

2. Сведения об учетной политике.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 398-ПР от 29.12.2020г.

Общество использует для организации бухгалтерского учета мемориально-ордерную форму, план счетов Финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденную Приказом Минфина России от 31.10.2000г. № 94Н.

Общество определяет выручку от реализации товаров, работ, услуг для целей налогообложения «По отгрузке».

Списание материальных ценностей в производство производится по средней стоимости.

В качестве основных средств к бухгалтерскому учёту принимается имущество, в отношении которого одновременно выполняются следующие условия:

- имущество используется в производстве продукции при выполнении работ или оказания услуг, либо для управленческих нужд организации;

- имущество используется в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев.

Амортизация всех основных средств в бухгалтерском учёте производится линейным способом.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу и сроком использования до 12 месяцев, учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты, по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В отношении малоценных ОС, уже отраженных в составе МПЗ и числящихся на балансе на 01.01.2021 организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация основных средств производится 1 раз в 3 года.

3. Основные показатели.

Доходы от реализации за 2021 год составили – 2 235 174 тыс. руб., в том числе:

- барьерного ограждения - 874 277 тыс.руб.
- услуг монтажа и установки барьерных ограждений, содержания автодорог – 906480 тыс.руб.
- дорожных знаков - 116 482 тыс.руб.
- металлоконструкций – 153 600 тыс.руб.
- акустических панелей (шумозащитных экранов) – 69 410 тыс.руб.
- изделий из пластмассы – 26 313 тыс.руб.
- покупной продукции – 55 180 тыс.руб.
- услуг оцинкования металлоизделий – 30437 тыс.руб.
- прочая реализация (доставка готовой продукции) – 2 995 тыс.руб.

Себестоимость продаж – 1 880 590 тыс. руб. , в т.ч

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)
Материальные затраты	1085403
Расходы на оплату труда	102418
Отчисления на социальные нужды	23621
Амортизация	105833
Прочие затраты	574564
Итого по элементам	1891839
Изменение остатков (уменьшение {+}): незавершенного производства, готовой продукции.	(11249)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1880590

Затраты на приобретение и потребление ресурсов в 2021 году составили:

- вода – 3266,2 м3 – 137027 руб.;
- газ природный – 644,956 тыс.м3 – 4192078 руб.;
- теплоэнергия – 2989,134 Гкал – 2738647 руб.;
- электроэнергия – 2074,079 МкВт – 11787068 руб.

Прибыль от продаж за 2021 год = 129562 тыс. руб., что составляет 6% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 109556 тыр.руб., или на 45%, что обусловлено увеличением себестоимости продукции за счет регулярного роста закупочных цен на сырье, материалы, услуги и незначительной наценкой на реализуемые товары/услуги в связи с высокой конкуренцией.

- Прочие доходы за 2021 год составили 169309 тыс. руб., в т.ч
- проценты, полученные от размещения средств, предоставления займов 1960 тыс.руб.;
 - реализация отходов производства, спецодежды - 30222 тыс.руб.;
 - доходы от реализации основных средств - 79 тыс.руб.;
 - доходы от сдачи имущества в аренду - 2648 тыс.руб.;
 - доход от реализации материалов, комплектующих готовой продукции - 86367 тыс.руб.;
 - списание задолженности - 28279 тыс.руб.;
 - субсидии полученные из Фонда Развития Промышленности Краснодарского края - 10000 тыс.руб.;
 - полученные штрафы, возмещения убытков, расходов - 9587 тыс.руб.;
 - прочие - 167 тыс.руб.

- Прочие расходы за 2021 год составили 124747 тыс. руб., в т.ч:
- проценты по кредитам - 14149 тыс. руб.;
 - расходы, связанные с продажей основных средств - 233 тыс.руб.;
 - расходы по оплате услуг банков - 3626 тыс.руб.;
 - расходы по оплате штрафов - 2891 тыс.руб.;
 - себестоимость реализованных материалов, , комплектующих готовой продукции - 74248 тыс.руб.;
 - стоимость отходов производства - 25852 тыс.руб.;
 - расходы по оплате госпошлин и др.косвенные расходы - 1037 тыс.руб.;
 - благотворительная и спонсорская помощь - 1246 тыс.руб.;
 - расходы, связанные с ликвидацией основных средств (снос) - 692 тыс.руб.;
 - списание задолженности - 259 тыс.руб.;
 - прочие -514 тыс.руб.

Прибыль от прочих операций составила 44562 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по сравнению с 2020 годом увеличилась на 177723 тыс. руб. или на 24% и состоит:

- расчеты с покупателями и заказчиками 349512 тыс.руб (-51602 тыс.руб)
- расчеты с поставщиками и подрядчиками 186493 тыс.руб (-122521 тыс.руб.)
- расчеты с подотчетными лицами 179 тыс.руб (-6122 тыс.руб.)
- расчеты с разными дебиторами 35777 тыс.руб (+2625 тыс.руб)
- прочие 137 тыс.руб (-443 тыс.руб)
- расходы будущих периодов 340 тыс.руб (+ 340 тыс.руб)

Кредиторская задолженность за отчетный год по сравнению с аналогичным периодом 2020г снизилась на 28460 тыс. руб. или на 6% и состоит:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 287093 тыс. руб. (- 54178 тыс.руб.)
- расчеты с покупателями и заказчиками 25118 тыс. руб. (+ 19926 тыс.руб.)
- расчеты по налогам и сборам 81784 тыс.руб. (+ 1375 тыс.руб.)
- расчеты по социальному страхованию 9031 тыс.руб. (+ 1406 тыс.руб.)
- расчеты с разными кредиторами 20839 тыс.руб. (+ 3159 тыс.руб.)
- расчеты с персоналом по оплате труда 3639 тыс.руб. (- 148 тыс.руб.)

На 31.12.2021г. у организации имеются долгосрочные полученные кредиты и займы в общей сумме 232583 тыс. руб., в том числе,

112850 тыс. руб. по кредитному договору, заключенному с ПАО «ЮГ-Инвестбанк», от 15.09.2021 № 81-2021 (срок погашения 2024г.);

13128 тыс. руб. по договорам займа, заключенным с Фондом Развития Промышленности Краснодарского края (срок погашения 2022-2023г.),

106605 тыс. руб. по договору о новации задолженности, заключенному с Борисовым В.А. (срок погашения 2026г.).
и краткосрочные полученные кредиты и займы в общей сумме 271756 тыс. руб., в том числе, 200000 тыс. руб. по договору о предоставлении кредитной линии, заключенному с ПАО «ЮГ-Инвестбанк» (срок погашения 2022г.),
20494 тыс. руб. по договору о предоставлении кредитной линии, заключенному с ПАО «Сбербанк» (срок погашения 2022г.),
8162 тыс. руб. по договору займа от 17.10.2018 №17/10, заключенному с АО «ДЭП №33» (срок погашения 2022г.),
15000 тыс.руб. по договорам займа, заключенным с Борисовым В.А. (срок погашения 2022г.),
15000 тыс.руб. по договорам займа, заключенным с Нуржания Э.С. (срок погашения 2022г.),
10000 тыс.руб. по договору займа, заключенному с Ковалевым Р.С. (срок погашения 2022г.),
3100 тыс.руб. по договорам займа, заключенным с Бойко Л.Ю. (срок погашения 2022г.).

Чистая прибыль, полученная в 2021 году, составила 137223 тыс. руб. (снижение 35595 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года).

Чистые активы на 31.12.2021г. в сумме 529599 тыс. руб. позволяют сделать вывод о положительном финансовом состоянии Общества. При таком финансовом состоянии у Общества имеются возможности для эффективной деятельности.
Событий после отчетной даты нет .

4. Информация о связанных сторонах.

В проверяемом периоде осуществлялись сделки со связанными сторонами:

- ООО «Югэнергопром»: по договору комиссии на реализацию автомобиля на сумму 90 тыс.руб. Договор закрыт. Так же имеется не погашенная задолженность по договору поставки товаров и материалов от 10.04.2020 №184/2020-П на сумму 67 967 тыс. руб.;
- ЗАО «Сельхозхимия»: за приобретение недвижимости по предварительному договору 025/2021-КП от 02.02.2021 на сумму 455 тыс.руб. Договор не закрыт.

5. Итоги и перспективы.

Результаты деятельности Общества за отчетный период исполнительным органом охарактеризованы, как удовлетворительные.

ООО «СКЗМК» планирует в 2022 году продолжить основные направления хозяйственной деятельности.

Генеральный директор



Э.С.Нуржания

30 марта 2022г.