



## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год

АО «Ковровский Технологический Центр»

### **1. Основные сведения об организации.**

АО «Ковровский Технологический Центр» ИНН 3305715390 КПП 330501001 зарегистрировано 04 июля 2012 года, ОГРН 1123332001715.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2021г. составляет 10 000 рублей.

Размер чистых активов на 31.12.2022г. составляет 4 742 934 рублей.

Основной вид деятельности: оказание услуг по механической обработке заготовок на обрабатывающих центрах с ЧПУ токарной и фрезерной групп.

Численность работников на конец отчетного периода 32 человека.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало.

Используемый в АО «КТЦ» порядок документа оборота обеспечивает полноту и своевременность отражения в бухгалтерском и налоговом учете

операций финансово-хозяйственной деятельности, что отражено в бухгалтерской и налоговой отчетности 2022 года.

## **2. Выручка (доходы) от реализации**

Доходы от реализации в 2022 году составили 142 120 359 рублей (без НДС):

- оказание услуг по механической обработке заготовок на станках (обрабатывающих центрах) с ЧПУ – 129 172 599 рублей (без НДС);
- выручка от продажи инструмента – 12 947 760 рублей (без НДС).

Внереализационные доходы, полученные в 2022 году составили 130 150 рублей, в том числе:

- от выдачи процентных займов юридическим лицам начисленные проценты составили – 130 150 руб.

Для целей налогового учета общая сумма доходов составила 142 250 509 руб., в том числе:

- выручка от реализации – 142 120 359 руб.
- внереализационные доходы – 130 150 руб.

## **3. Расходы, связанные с реализацией**

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Прямые расходы, связанные с реализацией в 2022 году составили 115 436 213 руб. (без НДС).

Управленческие расходы, связанные с реализацией в 2022 году составили 21 398 864 руб. (без НДС)

Прочие расходы (расходы на услуги банка, услуги по ведению реестра акционеров, проценты за пользование займами, штрафы, пени) составили 1 195 464 руб. (без НДС)

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией составила 136 639 833 руб. (без НДС).

Для целей налогового учета внереализационные расходы составили 459 645 руб. (без НДС)

#### 4. Финансовый результат

Финансовый результат, полученный от финансово-хозяйственной деятельности в 2022 году за минусом налога на прибыль составил - 3 189 764 руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли составила - 5 151 031 руб.

#### 5. Корректировка данных бухгалтерской отчетности на 31.12.2021 года в связи с переходом на ФСБУ 6, 25

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	4 543	30 165	34 708
Отложенные налоговые активы	1180	-	6 096	6 096
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>4 543</b>	<b>36 261</b>	<b>40 804</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Прочие оборотные активы	1260	17 353	6 096	23 449
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>189 716</b>	<b>6 096</b>	<b>195 812</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>194 259</b>	<b>42 357</b>	<b>236 616</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 817	(263)	1 553
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>1 827</b>	<b>(263)</b>	<b>1 563</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	53	6 044	6 096
Прочие обязательства	1450	-	36 577	36 577
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>53</b>	<b>42 621</b>	<b>42 673</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>194 259</b>	<b>42 357</b>	<b>236 616</b>

Изменение стоимости основных средств при приведение в соответствие с вводом ФСБУ 6, ФСБУ 25 :

- отражение на счете 01.03 Арендуемое имущество - остаточной стоимости оборудования на сумму 30 481 028 рублей по договору финансовой аренды №70614-ФЛ/МС-19 от 10.09.2019г. ООО "ДЕЛЬТАЛИЗИНГ" ИНН 2536247123.
- отражение результата от списания основных средств в малоценное имущество ( стоимостью до 100 тысяч рублей) 316 005 рублей.

АО «Ковровский Технологический Центр» имеет высококвалифицированный персонал для работы на обрабатывающих центрах с ЧПУ фрезерной группы.

АО «КТЦ» ведет и продолжает вести активную работу по увеличению объема оказания услуг, поиску новых контрагентов, расширению сферы деятельности.

АО «Ковровский Технологический Центр» имеет материально-техническую базу ( фрезы, пластины и прочие расходные материалы), необходимые для текущей работы с целью избежать простоев и работы в авральном режиме.

АО «Ковровский Технологический Центр» имеет лицензию Министерства промышленности и торговли РФ № 13926-АТ от 01.08.2016 года на осуществление разработки, производства, испытания и ремонта авиационной техники.

АО «Ковровский Технологический Центр» имеет Сертификат соответствия № ВР 05.0.15641-2021 Система добровольной сертификации "Военный регистр", который удостоверяет, что система менеджмента качества применительно к производству и реализации продукции ВВТ соответствует требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015 и дополнительным требованиям ГОСТ РВ 0015-002-2012 и других применяемых стандартов СРПП ВТ. Зарегистрирован в Реестре Системы 24.11.2021г.

АО «Ковровский Технологический Центр» имеет Сертификат соответствия Система добровольной сертификации "Служба контроля качества Нацстандарт". Разрешение предоставляет право применения знака соответствия системы добровольной сертификации Служба контроля качества НацСтандарт. Регистрационный номер РОСС RU.32210.04ШЛК1-ОС01.0575Р. Срок действия с 23.11.2021г. по 21.11.2024г.

Генеральный директор АО «КТЦ»



Вишнякова Е.В.