



Центргидроэнергострой

Акционерное Общество

141342, Московская область, г. Сергиев Посад, рабочий поселок Богородское, д 66; тел./факс 8 (496) 545-35-12
ИНН 5042013917, КПП 504201001 р/с 40702810300260000065 Филиал Центральный ПАО Банка «ФК Открытие»
г. Москва, к/с 30101810945250000297 БИК 044525297; e-mail: cgs@inbox.ru

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовому бухгалтерскому отчету за 2022 год АО «Центргидроэнергострой»

1. Общие сведения

АО «Центргидроэнергострой» (далее АО «ЦГЭС» или Общество) учреждено 06.11.1992г. в соответствии с Указом Президента РФ от 01.07.1992г. №721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в АО», Уставной капитал АО 142 500 тыс. руб., количество акций 142 500 000 штук, численность акционеров- 482.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учёта и отчётности, в частности, требованиями:

- Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 29.07.2018) "О бухгалтерском учёте";
- Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённое Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н;
- Положения по бухгалтерскому учёту "Бухгалтерская отчётность организации" ПБУ 4/99, утверждённого Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н)

Бухгалтерская отчетность составлена и представлена по формам, утверждённым Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н. "О формах бухгалтерской отчётности организаций"

Учетная политика организации для бухгалтерского учета утверждена Приказом управляющего директора АО «ЦГЭС» № 161 от 27.12.2021г.

Учетная политика организации для налогового учета утверждена Приказом управляющего директора АО «ЦГЭС» № 161 от 27.12.2021г.

АО «ЦГЭС» осуществляет функции Подрядчика и Генподрядчика, заключает договора на производство работ и услуг с субподрядными организациями. АО «ЦГЭС» в своем составе обособленных подразделений и филиалов не имеет.

Основной вид деятельности: Производство общестроительных работ по возведению зданий, сооружений, жилищное строительство, выполнение работ по проектно-сметной документации на строительство, строительство инженерных сетей и другие виды работ, предусмотренные Уставом АО «ЦГЭС». Среднегодовая численность работников 47 - человек.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика организации для бухгалтерского и налогового утверждена Приказом Управляющего директора АО «ЦГЭС» № 161 от 27.12.2021г.

Положение по учетной политике, применяемой обществом, составлено в соответствии с положениями Закона N 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации" и другими нормативными правовыми актами, регулирующими бухгалтерский учет в РФ.

. Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 100 000 руб.

Амортизация по основным средствам начисляется за месяц. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода

Инвентаризация ОС производится 1 раз в три года.

Ошибки прошлых периодов, если невозможно определить период совершения ошибки корректируются с использованием сч. 84 «Нераспределённая прибыль (непокрытый) убыток»

3. Финансовый результат и основные показатели хозяйственной деятельности организации за 2022г.

Основными заказчиками в 2022 году были:

1.ООО «АП Строй» работы по наружному водоснабжению, восстановлению гидроизоляции, выполнено работ на сумму 13 395 тыс. руб.

2.ООО СЗ ИСК «Ареал» работы по устройству наружных сетей водоотведения и водоснабжения, работы по устройству отмотки, выполнено работ на сумму 2 136 тыс. руб.

3.АО Загорская ГАЭС-2 обслуживание водоприемника, обслуживание электрических сетей выполнено работ на сумму 14 512 тыс. руб.

4.ООО «ТонельGeoСтрой» обслуживание станционного узла ЗГАЭС-2 выполнено работ на сумму 18 123 тыс. руб.

5. ООО «Отраслевая группа «Нефтехим» работы устройству наружных сетей водоотведения на сумму 6 594 тыс. руб.

Итого: выполнено работ и оказано услуг на сумму 54 760 тыс. руб.

6. Прочая реализация: услуги автотранспорта, механизмов, услуги по аренде и другие работы, оказано на сумму 9 106 тыс. руб.

Всего реализация за 2022 год 63 866 (шестьдесят три миллиона восемьсот шестьдесят шесть) тыс. руб., в том числе НДС.

Контроль качества и испытание строительных материалов при производстве строительно-монтажных работ на объектах АО «ЦГЭС» осуществляли ООО «Геотехконтроль», ООО «Московская строительная лаборатория».

Начислено заработной платы в течение года 18 154 тыс. руб., среднегодовая численность работников 45 человек, среднегодовая заработная плата на одного работника составила 403 421 руб., среднемесячная зарплата составила 33 618 руб.

В Совет директоров Общества избрано 5 человек. В течение отчетного года проведено 5 заседаний. На заседаниях рассматривались вопросы, входящие в его компетентность: о ходе работ на объектах строительства, об итогах финансово-хозяйственной деятельности предприятия, о подготовке и созыве проведения годового собрания акционеров, о кадровой политике предприятия,

об утверждении годовой бухгалтерской отчетности, заключение аудиторов, о работе участков предприятия и многие другие вопросы.

Выручка от реализации (без НДС) за год составила	53 222 тыс.руб.
Себестоимость	-52 878 тыс.руб.
Валовая прибыль (убыток)	344 тыс.руб.
Прочие доходы	478 тыс.руб.
Прочие расходы	- 770 тыс.руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	52 тыс.руб.
Налог на прибыль	-11 тыс.руб.
Чистая прибыль (убыток)	41 тыс.руб.

4. Оценочные обязательства и резервы

В организации не формируется оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников.

Резерв под снижение стоимости запасов в 2022г. в организации не создавался, т.к запасы не имеют признаков обесценения.

5. Информация о связанных сторонах.

АО «ЦГЭС» владеет 99% доли в уставном капитале ООО «ЦЕНТРИДРОЭНЕРГОСЕРВИС». Коммерческие отношения с ООО «ЦЕНТРИДРОЭНЕРГОСЕРВИС»:

Дог. № 1 от 01.01.2023г. Аренда помещений в административном здании

Д/С № 2 от 01.01.2021г. дог. № 12/12 от 31.12.2015г. Предоставление открытой площадки для стоянки автомашины.

Д/С № 7 от 29.12.2022г. к дог. № 01/12 от 01.12.2016г. Аренда сооружений электроснабжения.

Выплаты основному управляющему персоналу в течение 2022г. составили: 1516 тыс. руб.

6. Прочая информация

В 2022г. корректировались ошибки прошлых периодов. В связи с невозможностью определения периода ошибок, корректировки проводились с использованием сч. 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

Перспектива деятельности АО «ЦГЭС» на 2023 год:

1. АО «Загорская ГАЭС-2» - услуги по обеспечению безопасности объектов Загорской ГАЭС-2 в период восстановительных работ в сумме 30,4 млн. руб.
2. АО «Загорская ГАЭС-2» - услуги по технологическому обслуживанию Водоприемника и Верхнего бассейна Загорской ГАЭС-2 на сумму 12 966 тыс. руб.
3. ООО «АП Строй» Строительно-монтажные работы г. Люберцы ул. Хлебозаводская на сумму 8 774 тыс. руб.

8. События, влияющие на непрерывность деятельности организации.

По результатам деятельности за 2022 год предприятие получило чистой прибыли в сумме 41 тыс. руб. Это связано с нестабильной экономической ситуацией, в строительном комплексе, так как деятельность АО «ЦГЭС» не относится к стратегической отрасли или системообразующему предприятию, также организация не состоит в Перечне наиболее пострадавших от коронавирусной инфекции предприятий, но последствия ее также коснулись и строительной отрасли. Выявленные события не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованным пользователям

отчетности общества за 2022г. Доходы нашей организации уменьшились по сравнению с 2021 годом более чем на 12%.

В связи с обострением внешнеполитической ситуации, связанной с проведением специальной военной операцией на территории Украины, наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на бедующую деятельность общества. Общество на данный момент не имеет серьезных внешних обязательств и планирует осуществлять свою деятельность в ближайшем бедующем.

Управляющий директор

Главный бухгалтер

20 марта 2023г.



Королев С.В.

Румянцева С.А.