ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету производственной и финансово-хозяйственной

деятельности Акционерного общества

«Центромонтажавтоматика» за 2022 год.

В соответствии с Постановлением государственного комитета Республики Татарстан от 13 октября 1993 года №113, государственное предприятие «Центромонтажавтоматика» преобразовано в Акционерное общество открытого типа с 1 декабря 1993 года.

С 18 декабря 1997 г. зарегистрировано в новой редакции Казанское акционерное общество «Центромонтажавтоматика», сокращенное наименование КОАО «Центромонтажавтоматика».

Организационно-правовая форма Казанского открытого акционерного общества «Центромонтажавтоматика» (КОАО «Центромонтажавтоматика») приведена в соответствие с ФЗ от 05.05.2015г. №99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса РФ» и с принятием общим собранием акционеров от 16 октября 2015г. новой редакции Устава.
В связи с изменением наименования организации:
полное - Акционерное общество «Центромонтажавтоматика»
сокращенное - (АО «ЦМА»).

Место нахождения Общества – РТ, г. Казань, ул. Тэцевская, 277. Юридический адрес – 420051, РТ, г. Казань, ул. Тэцевская, 277.

Виды деятельности - производство электромонтажных работ;

предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию прочего электрооборудования;
производство строительных металлических изделий.

Среднесписочная численность работающих – 125 человек, в том числе 12 женщин.

Уставный капитал Общества составляет 52 140 рублей.
Уставный капитал Общества разделен на 5214 штук акций, из них:
обыкновенные именные акции 4817 штук;
привилегированные именные акции 397 штук.

Номинальная стоимость одной акции 10 рублей.

Акции распределены среди акционеров следующим образом:

Физические лица - 5214 шт. (100 %).

Совет директоров Общества:
Григорьев Андрей Геннадьевич – Лицо, осуществляющее полномочия его единоличного органа, член Совета директоров
Садыков Фарит Гумерович - член Совета директоров
Бровкина Ольга Геннадьевна - член Совета директоров
Ахметов Айнур Дамирович - член Совета директоров
Гарифуллин Азат Вазыхович – член Совета директоров.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина

России от 29 июля 1998г. №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организации в РФ.

АО «ЦМА» - основное. Дочерних предприятий не имеет.

В соответствии с учетной политикой на 2022г. налогооблагаемая прибыль определялась методом начисления.

Налог на добавленную стоимость определяется в соответствии с Главой 21 Налогового кодекса РФ.

В 2022 г. акционерное общество производило работы по монтажу средств автоматизации на объектах г. Казани, г. Кстово, г. Усть-Луга - ОАО «Казаньоргсинтез», ООО «ТАИФ-СТ», ООО «Капитал Строй», ООО НП «ЦМА», АО «Промфинстрой», ООО «Портэнерго», ООО «Сервистехномонтаж» и др.

Материально - производственные запасы в бухгалтерском и налоговом учете списывались в производство по средней стоимости каждой единицы.

В соответствии с приказом № 36 от 19.09.2022 г. произведена инвентаризация материальных ценностей. В результате произведенной инвентаризации расхождений фактического наличия с учетными данными не обнаружено.

Дебиторская задолженность за покупателями и заказчиками за выполненные работы составляет 58 081 тыс. руб., в основном за счет ООО «ТАИФ-СТ», ООО «Сервистехномонтаж», АО

«Промфинстрой», ООО «Капитал Строй», ООО НП «ЦМА», ООО «ПОРТЭНЕРГО» и др.

Кредитная линия на 01.01.2023 - задолженность по кредиту 403 тыс. руб.

Выручка от реализации продукции, работ и услуг составляет:

Всего: 233 498 772 руб. из них

СМР собственными силами	174 802 389 руб.;
Субподряд	28 033 726 руб.;
Готовая продукция	4 989 950 руб.;
Техобслуживание оборудования	- руб.;
Покупные	25 583 120 руб.;
Поверка	29 860 руб.;
Прочие	59 726 руб.

Доход определяется по актам КС-3 и актам выполненных работ. Договора с заказчиками имеются.

Затраты на производство продукции, работ и услуг составляют 231 223 тыс. руб.

Затраты, приходящиеся на выполненный объем работ списываются прямым методом.

Управленческие расходы также списываются прямым методом. Расходы по автотранспорту учитываются на счете 23 и списываются пропорционально заработной плате на производственные счета.

Расходы на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составили:

электрическая – 697 009,19 руб.

Прибыль от продаж за 2021 г. составляет 5 479 тыс. руб.

Прибыль от продаж за 2022г. составляет 2 276 тыс. руб.

По результатам 2021 года дивиденды акционерам в 2022 г. не начислялись и не выплачивались.

Просроченной задолженности по налогам и сборам в бюджет на 1 января 2022 г. не имеется.

В соответствии с заключенным договором ООО АКГ «Прайм Аудит» произведена аудиторская проверка бухгалтерской отчетности за 2022г.

Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении: НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» (ОРНЗ – 11506025913)

Выявленные замечания и упущения устранены.

Создан резерв предстоящих отпусков.

Создан резерв по сомнительным долгам. Произведено списание дебиторской и кредиторской задолженности, согласно приказу и за счет резерва по сомнительным долгам.

Вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались.

Наличие чрезвычайных расходов и доходов в хозяйственной деятельности не было.

Список аффилированных лиц:

Григорьев Андрей Геннадьевич – Лицо, осуществляющее полномочия его единоличного органа, Член Совета директоров

Садыков Фарит Гумерович - Член Совета директоров

Бровкина Ольга Геннадьевна - Член Совета директоров

Ахметов Айнур Дамирович - Член Совета директоров

Гарифуллин Азат Вазыхович - Член Совета директоров.

Основные средства были приобретены денежными средствами. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости (восстановительной стоимости) за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных и законченных строительством до 1 января 2002г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990г. № 1072, а приобретенных начиная с 1 января 2002г.- по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1, в редакции Постановления Правительства РФ № 165 от 24.02.2009г. используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Начисление амортизации производится линейным способом. Амортизация не начисляется по земельным участкам. Основные средства до 40 тысяч рублей списываются сразу, в момент ввода в эксплуатацию, учитываются в составе МПЗ.

Восстановительная стоимость основных средств на 31 декабря 2022г. составляет 38 763 403,94 руб.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации не имеются.

Амортизация основных средств на отчетную дату составляет 2 115 633,56 руб.

Процент начисленного износа составляет 21,04 %

Получено объектов основных средств в аренду:

том числе:

А/МАШИНА КАМАЗ 61-46

Нематериальные активы на учете в Обществе не имеются.

В Отчете о прибылях и убытках за 2022 г. не указана разводненная прибыль (убыток) на акцию, так как Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг.

Учет по сегментам не ведется, так как АО «ЦМА» не имеет дочерних и зависимых обществ.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Совместная деятельность с другими предприятиями отсутствует.

Решения о прекращении деятельности Общества не принимались.

Событий после отчетной даты, которые могли бы существенно отразится на финансовом состоянии Общества – отсутствуют.

Государственную помощь организация не получала.

Учетная политика Общества не менялась.

Изменений оценочных значений не имелось.

Операций по иностранной валюте в деятельности Общества не проводились.

Условный расход по налогу на прибыль за 2022 г. составляет 410 тыс. руб.

Расчетный период по НДС - квартал.

Чистая прибыль (убыток) за 2022г. - 227 тыс. руб.

Генеральный директор А.Г. Григорьев

Главный бухгалтер О.Г. Бровкина