Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО «Электроаппаратстрой» за 2022 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Закрытое акционерное общество «Электроаппраратстрой»
Дата регистрации	06.09.2001 г.
ОГРН	1026201112145
ИНН/КПП	6230039959/623001001
Юридический и почтовый адрес	390023, г.Рязань, пр-зд Яблочкова, д.5«Б», тел../факс (4912)45-62-13, 70-09-90
Электронная почта	post@eastroy.ru
Сайт	eastroy.ru
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры (27.12)
Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022г., руб.	12000
Среднесписочная численность на 31.12.2022г., человек	32

По состоянию на 31.12.2022 Общество не имеет налоговых споров, иных судебных дел.

2. Основные показатели деятельности ЗАО «Электроаппаратстрой».

В 2022 году, согласно основному виду деятельности, организация осуществляла выпуск комплектных распределительных устройств общепромышленного и специального назначения серии ЯКНО, БКРУ, а также пунктов секционирования (вакуумных реклоузеров) и трансформаторных подстанций КТП.

Выпуск продукции составил:

	В натуральном выражении (ед.)	В денежном выражении (тыс.руб.)
за 2020 год	216	101 310,9
за 2021 год	196	104 303,6
за 2022 год	216	177 242,4

Затраты на производство и реализацию продукции за 2022 год.

Тыс. руб.

Сырье и материалы	133 514,1
Электроэнергия, газ, вода	2 038,8
Оплата труда	8 655,77
Взносы в фонды	1 693,18
Налоги (земельный, транспортный налоги, платежи за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ в природную среду), госпошлины	234,7
Амортизация	859,6

Аудиторские услуги	63,0
Услуги связи, сертификация продукции, почтовые, информационное обслуживание, поддержка сайта	177,9
Прочие затраты	1 833,0
Итого	**149 070,0**
Справочно: остатки готовой продукции на складе на 31.12. 2022г.	**252,4**

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
За 2022 год:		
Производство продукции	198 737,4	99,27
Реализация покупных товаров	1 441,6	0,57
Прочие доходы	270,1	0,16
Итого	**200 449,1**	**100**
За 2021 год:		
Производство продукции	142 692,4	99,11
Реализация покупных товаров	1 002,1	0,7
Прочие доходы	275,9	0,19
Итого	**143 970,4**	**100**
За 2020 год:		
Производство продукции	138 789,1	99,62
Реализация покупных товаров	271,2	0,2
Прочие доходы	254,3	0,18
Итого	**139 314,6**	**100**

Себестоимость реализованной продукции и проданных товаров за 2022 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Производство продукции	149 211,7
Реализация покупных товаров	1 245,2
Итого	**150 456,9**

Прочие внереализационные расходы.

Вид расхода	Сумма расхода, тыс. руб
Услуги банка	140,2
Услуги реестродержателя	48,7
Налог на имущество	106,0
Прочие расходы	573,2
Итого	**868,1**

3. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

3.1. Капитал и резервы.

По состоянию на 31.12.2022 г. в ЗАО «Электроаппаратстрой» просроченная или неподтвержденная дебиторская задолженность отсутствует. Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете ЗАО «Электроаппаратстрой» по состоянию на 31.12.2022 г. не создается.

В 2022 году был сформирован резерв на оплату неиспользованных отпусков в размере 1 850 тыс. руб. (стр.1540).

В 2022 году была произведена выплата дивидендов акционерам в сумме 7 200,0 тыс. руб.

3.2. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 31 734 тыс. руб.

в т.ч.:

- авансы, уплаченные поставщикам - 22 912,7 тыс. руб.
- задолженность покупателей – 8 821,3 тыс. руб.

3.3. Стр. 1520 кредиторская задолженность – 41 191 тыс. руб., в т.ч.

- задолженность поставщикам – 10 237,0 тыс. руб.
- предоплата от покупателей – 25 895,2 тыс. руб.
- налоги и взносы – 5 058,8 тыс. руб.

4. Информация об аффилированных лицах.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2022 г. (акционеры):

- Замшев Виктор Мефодиевич
- Замшев Сергей Викторович
- Кирьянов Андрей Александрович
- Лапшина Татьяна Борисовна
- Лапшин Евгений Сергеевич, занимает должность директора.

В 2022 году Общество сделок с аффилированными лицами и операций со связанными сторонами не производило.

5. Вознаграждение руководящему персоналу.

Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2022 год включает заработную плату и премии и составило (сумма вознаграждения указана без учета страховых взносов):

за 2021 год - 8 192,5 тыс. рублей,

за 2022 год - 11 708,8 тыс. рублей.

6. Информация об учетной политике и ведении бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества на 2022 год утверждена Приказом № 18 О-Д от «27» декабря 2021 г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция отражаются в учете по фактической себестоимости;
- транспортно-заготовительные расходы принимаются к учету путем их непосредственного включения в фактическую себестоимость материалов;
- списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

7. Существенные события после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было и не предвидится.

Директор _____ Лапшин Е.С.

Главный бухгалтер _____ Мушкаева Ю.В.

« 10 » марта 2023г.