

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2024 год

АО «Сервисавтоматика»

1. Сведения об организации

АО «Сервисавтоматика» является Акционерным обществом открытого типа, находится в г. Нижний Тагил по адресу: ул. Индустриальная, д. 42, почтовый индекс: ГСП 622000.

Регистрационный № 1026601381146 от 01.12.2002 г.

Уставный капитал составляет 3 846 рублей.

Резервный капитал составляет 20 030 тыс. руб.

Стоимость одной акции составляет 1 рубль.

Количество акций 3 846 шт.

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре – 119 человек.

Реестродержателем общества является филиал АО «Профессиональный регистрационный центр» г. Екатеринбург.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Организация подлежит обязательному аудиту.

2. Основные элементы учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением, под руководством главного бухгалтера.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 (с учетом последующих изменений).

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Активы, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, а т. ж. книги, брошюры и другие издания отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При списании материалов оценка производится по средней себестоимости по каждой группе запасов.

Учетная политика для целей налогового учета.

Налоговый учет ведется на основе данных бухгалтерского учета, скорректированных для целей налогообложения. Основой налогового учета являются регистры бухгалтерского учета.

Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

В налоговом учете доходы и расходы учитываются методом начисления.

С очередными изменениями в Законодательстве РФ, в части ведения бухгалтерского учета и налогообложения, организация в новом году корректирует учетную политику.

3. Характеристика деятельности организации за отчетный год (тыс.руб.)

Основным видом деятельности организации является монтаж и наладка систем КИП и автоматики при выполнении строительно-монтажных и ремонтных работ.

Кроме того, предприятие имеет свидетельство СРО на выполнение строительно-монтажных работ, ген. подряда, лицензию МЧС, занимается изготовлением металлоизделий и поставкой щитов КИП и А по индивидуальным заказам населения и предприятий.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не выявлены факты хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

В отчетном году не выявлены чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, а также их последствия.

В отчетном году нет активов, обязательств, доходов и расходов, которые относятся или могут быть прямо отнесены к прекращаемой деятельности организации.

В отчетном году нет наличия и движения арендованных основных средств.

На 31 декабря 2024 года в налоговом учете создан резерв по сомнительным долгам в сумме 31 714 тыс. руб.

Изменений в уставном и резервном капиталах в течение 2024 года не было.

Добавочный капитал списан на нераспределенную прибыль (списана накопленная дооценка при выбытии основных средств).

Размер чистых активов составляет 360 224 тыс. руб.

Выручка от реализации в 2024 году составила 1 317 991 тыс. руб. (без НДС).

Себестоимость работ, услуг составляет 1 145 548 тыс. руб.

Прочие доходы составляют 962 785 тыс. руб., в т.ч.:

- выплата банковских процентов: 29 418
- оприходование лома: 3 084
- прочие внереализационные доходы: 898 650
- резерв по сомнительным долгам: 31 633

Прочие расходы составляют 951 812 тыс. руб., в том числе:

- материальная помощь: 1 389
- денежные средства, безвозмездно переданные мобилизованным и членам их семей: 1 801
- оплата труда: 2 836
- расходы по кол. договору: 10 933
- налоги: 106
- штрафы, пени: 355
- услуги банка: 415
- резерв по сомнительным долгам: 31 714
- прочие расходы: 902 263

Прибыль отчетного года составила 142 742 тыс. руб.

Прибыль, приходящаяся на одну акцию составила 37 тыс.руб.

10. Бенефициарные владельцы:

1. Уткин Андрей Николаевич 12.06.1962 г.р. – Генеральный директор ИНН 662317985940

Физические лица, имеющие преобладающее участие более 25% в капитале отсутствуют.

11. Список аффилированных лиц (Совет директоров):

1. Уткин Андрей Николаевич ИНН 662317985940;
2. Измайлов Камилль Ягварович ИНН 660302949505;
3. Никонов Валерий Михайлович ИНН 662300030124;
4. Калинин Андрей Григорьевич ИНН 662333658147;
5. Штыкалок Григорий Анатольевич ИНН 662318945309;
6. Костин Александр Евгеньевич ИНН 662307266143;
7. Снегирев Юрий Олегович ИНН 662337006784;

8. Попов Виктор Геннадьевич ИНН 662316256582;
9. Евстратова Елена Валерьевна ИНН 662307250898.

Генеральный директор АО «Сервисавтоматика»

Главный бухгалтер АО «Сервисавтоматика»



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	320	-	(320)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Сварочный аппарат KIWI-6500	5241	за 2024г.	-	195	-	(195)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	8	233	-
	5288	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	38,142	-	-	-	-	6,427	-	-	-	-	31,715
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	197,411	-	186,310	-	(126 103)	-	-	-	-	-	260,245	-
	5530	за 2023г.	-	-	176,521	-	64	-	-	-	-	-	176,585	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	127,017	-	152,708	-	(96 447)	-	-	-	-	-	183,278	-
	5531	за 2023г.	-	-	127,017	-	-	-	-	-	-	-	127,017	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	24,518	-	27,540	-	(24 193)	-	-	-	-	-	27,865	-
	5532	за 2023г.	-	-	24,518	-	-	-	-	-	-	-	24,518	-
Прочая	5513	за 2024г.	45,876	-	8,631	-	(5 463)	-	-	-	-	-	49,102	-
	5533	за 2023г.	-	-	24,986	-	64	-	-	-	-	-	25,049	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	197,411	38,142	186,310	-	(126 103)	-	6,427	X	-	-	260,245	31,715
	5520	за 2023г.	-	-	176,521	-	64	-	-	X	-	-	176,585	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	402,211	99,173	-	(33 247)	-	-	-	-	468,137
	5580	за 2023г.	-	381,838	-	-	-	-	-	-	381,838
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	56,372	25,806	-	(16 522)	-	-	-	-	65,655
	5581	за 2023г.	-	56,372	-	-	-	-	-	-	56,372
авансы полученные	5562	за 2024г.	154,288	31,890	-	(13 470)	-	-	-	-	172,708
	5582	за 2023г.	-	128,977	-	-	-	-	-	-	128,977
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	39,714	31,022	-	(3)	-	-	-	-	70,732
	5583	за 2023г.	-	39,714	-	-	-	-	-	-	39,714
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	151,837	11,455	-	(4 250)	-	-	-	-	159,042
	5586	за 2023г.	-	156,775	-	-	-	-	-	-	156,775
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	402,211	99,173	-	(33 247)	-	X	-	-	468,137
	5570	за 2023г.	-	381,838	-	-	-	X	-	-	381,838

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	456,168	157,379
Расходы на оплату труда	5620	398,284	83,992
Отчисления на социальные нужды	5630	101,843	29,981
Амортизация	5640	918	422
Прочие затраты	5650	188,335	431,512
Итого по элементам	5660	1,145,548	703,286
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(1 774)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	571	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1,146,119	(1 774)

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	57,076	(52 795)	(4 281)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-