

Пояснительная записка
к годовому отчету АО «Орловский хлебокомбинат»
за 2021 год.

Акционерное общество «Орловский хлебокомбинат» зарегистрировано Администрацией Советского района г. Орла 16.10.1992г. Свидетельство серия А-92 №398.

Юридический адрес: 302040 г. Орел, ул. Красноармейская, д.2.

Фактический адрес: 302040 г. Орел, ул. Красноармейская, д.2.

Уставной капитал предприятия составляет 3 337 500 рублей. Состав акционеров -20% уставного капитала, юридическое лицо ООО «ТД Орловский каравай» и 80% уставного капитала физические лица. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет. Информация о бенефициарном владельце: Конов А.В., ИНН 575301345976.

Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства, так как не попадает под критерии, установленные законом от 24 июля 2007. №209-ФЗ «О Развитии малого и среднего предпринимательства РФ».

Организация подлежит обязательному аудиту, так как АО «Орловский хлебокомбинат» имеет организационно-правовую форму акционерного общества.

В связи с приведением учредительных документов в соответствие с нормами главы 4 Гражданского кодекса Российской Федерации (в редакции Федерального закона от 05.05.2014 г. № 99-ФЗ) с 27.12.2017 г. Открытое акционерное общество «Орловский хлебокомбинат» изменило свое наименование на Акционерное общество «Орловский хлебокомбинат» (АО «Орловский хлебокомбинат»).

ПРОИЗВОДСТВО

Основным видом деятельности АО «Орловский хлебокомбинат» является производство хлебобулочных, сахаро-бараночных и кондитерских изделий.

Выручка за 2021г. от реализации продукции по основной деятельности составила 1 231 470 тыс. руб. (без учета НДС), что составляет 99,6% от общей суммы реализации.

Балансовая прибыль от основной деятельности равна 77 239 тыс. руб.

Прочие доходы составили 4 465 тыс. руб. (без учета НДС). Процент от общей выручки составил 0,4%.

Получены проценты по депозитному счету – 18 522 тыс. руб.

Выплаты за счет собственных средств предприятия в течение года:

- материальная помощь – 205 тыс. руб.

- благотворительность – 25 тыс. руб.

- прочие расходы, предусмотренные кол. Договором (похороны, путевки)- 3082 тыс. руб.

Чистая прибыль оставшиеся в распоряжении предприятия за 2021 год составила 70 660 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль – 19 186 тыс. руб.

Сумма чистой прибыли 2021 г., направленная по решению общего собрания акционеров на выплату дивидендов, составила – 35 000 тыс. руб. (предполагаемые)

За 2021 год было приобретено оборудования, транспортных средств и прочего хозяйственного инвентаря на сумму 56 626 тыс. руб., реализовано и списано на сумму 24 354 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 83 865 тыс. руб. Задолженность по сомнительным догам 241 тыс. руб., создан резерв по сомнительным долгам. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021г. составила 62 337 тыс. руб. Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности нет.

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу АО «Орловский хлебокомбинат» в 2021 году, составило 20 356 тыс. руб. Начисленная на нее сумма страховых взносов по управленческому персоналу – 5 515 тыс. руб. В 2021 году были выплачены управленческому персоналу дивиденды в сумме 23 105 тыс. руб.

Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом.

Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2021 году, составило 4 042 тыс. руб. Начисленная на нее сумма страховых взносов -910 тыс. руб.

Раскрытие информации о связанных сторонах

тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2021 год			Данные за 2020 год		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо Расчетов На 31 декабря 2021г.	Объем операции	Условия и сроки завершения операции	Сальдо Расчетов На 31 декабря 2020г.
ООО «Белая мельница»	Займ	10 000	Согласно договору Оплата Поставка муки ежемесячно	15 000	15 000	Согласно договору Оплата Поставка муки ежемесячно	25 000
	Поставка муки	185 485		3 968			3 681
ООО ТД «Орловский каравай»	Покупка Хлебо-булочных и кондитерских изделий	30 682	Согласно договору Оплата Поставка ежемесячно	31		Согласно договору Оплата Поставка ежемесячно	63
	Выплачены дивиденды	5 807					

Социальные показатели

№п./п.	Показатель	За 2020 г.	За отчетный год	Изменения
1	Среднесписочная численность работников, чел	569	579	10
2	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	294 757	319 560	24 803
3	Сумма начисленного страховых взносов, тыс. руб.	79 111	94 779	15 668

Сведения о собственном капитале

№п./п.	Показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2021г	Изменения
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	938 250	975 535	37 285
2	Уставной капитал, тыс. руб.	3 338	3 338	-
3	Резервный фонд тыс. руб.	501	501	-

Состояние бухгалтерского учета на предприятии.

Учетная политика как основание ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в АО «Орловский хлебокомбинат» ведется на основании Федерального закона от 06.12.2011 года №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998 года «34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов ПБУ 5/01» утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 09.06.2001 года №44н, плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 31.10.2000 года №94н."

Основанием для ведения бухгалтерского и налогового учета служит учетная политика организации приказ №1705 от 30.12.2020 года.

Применяются следующие методы учетной политики:

- метод начисления амортизации линейный, как для бухгалтерского, так и для налогового учёта;
- учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые и косвенные;
- основываясь на положениях части второй НК РФ, налоговая база по уплате НДС определяется по мере отгрузки и предъявлении покупателю расчетных документов - день отгрузки (передач) товара (работ, услуг) ст.167 НК РФ.
- для учета доходов и расходов в целях начисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии и ст.272 НК РФ.

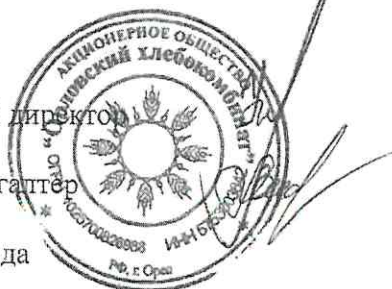
В 2022 году на предприятии планируется провести ряд организационно-технических мероприятий, направленных на улучшение финансового состояния предприятия:

- повышение технического уровня производства, за счет приобретения нового оборудования;
- обновление номенклатуры выпускаемой продукции;
- расширение рынка сбыта готовой продукции;
- увеличение объема продаж готовой продукции.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

02.03.2022 года



А.В. Конов

Н.Н. Алексеева

АО "Орловский хлебокомбинат"

2021 год

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 №
57н)

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	первоначальная стоимость ³			накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	119	(28)			()		(14)			119	(42)
	5110	за 20 21 г. ²	119	(42)			()		(14)			119	(56)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	119	(28)			()		(14)			119	(42)
товарный знак		за 20 21 г. ²	119	(42)			()		(14)			119	(56)
(вид нематериальных активов)		за 20 20 г. ¹		()			()		()				()
		за 20 21 г. ²		()			()		()				()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5120	119	119	119
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				

(вид нематериальных активов)		119		119	
И т.д.		119		119	

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	На _____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря # _____ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
И т.д.				

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, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 20 ____ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5150	за 20 ____ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20 ____ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:		за 20 ____ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
И т.д.			()	()	()	()	()	()	()	()	()

0710005 с. 3

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. ¹		()	()	
	5170	за 20__ г. ²		()	()	
в том числе:		за 20__ г. ¹		()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()	
		за 20__ г. ²		()	()	
и т.д.				()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹		()	()	
	5190	за 20__ г. ²		()	()	
в том числе:		за 20__ г. ¹		()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()	
		за 20__ г. ²		()	()	
и т.д.				()	()	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка первоначальной стоимости ³	накопленная амортизация ⁵	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. ¹	796462	(336675)	50517	(8497)	6386	(51876)			838482	(382165)
	5210	за 20 21 г. ²	838482	(382165)	56149	(24354)	24141	(53119)			870277	(411143)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	236089	(33958)		()		(6876)			263089	(40834)
здания		за 20 21 г. ²	236089	(40834)		(42)	42	(6876)			236047	(47668)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	19448	(3419)	241	()		(1434)			19689	(4853)
сооружения		за 20 21 г. ²	19689	(4853)	1120	(23)	23	(1466)			202786	(6296)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	441102	(259129)	35503	(1569)	238	(32472)			475036	(291363)
машины и оборудование		за 20 21 г. ²	475036	(291363)	28295	(16738)	16735	(31948)			486593	(306576)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	72415	(39506)	14647	(6928)	6148	(11010)			80134	(44368)
транспортные средства		за 20 21 г. ²	80134	(44368)	26648	(7507)	7297	(12739)			99275	(49810)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	839	(657)	126	()		(82)			965	(739)
производственный инвентарь		за 20 21 г. ²	965	(739)	86	(44)	44	(88)			1007	(783)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	59	(6)		()		(2)			59	(8)
многолетные насаждения		за 20 21 г. ²	59	(8)		()		(2)			59	(10)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	26510	()		()		()			26510	()
земля		за 20 21 г. ²	26510	()		()		()			26510	()

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

Наименование показателя	Код	3а 20	г. ¹	3а 20	г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260				
в том числе:					
(объект основных средств)					
и т.д.					
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				
в том числе:					
(объект основных средств)					
(объект основных средств)					
и т.д.					

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 20 <td>20 20 <td>20 19 </td></td>	20 20 <td>20 19 </td>	20 19
		г. ⁴	г. ²	г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	56155	56155	56155
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			19833
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	122	122	122
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			

0710005 с. 6

Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (заполн и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

0710005 с. 7

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		выбыло (погашено)							
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	29256		()							
	5311	за 20 21 г. ²	29256		()							
В том числе:												
Вклад в уставной капитал другой и т.д.		за 20 20 г. ¹	29256		()							
		за 20 21 г. ²	29256		()							
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. ¹			()							
	5315	за 20 21 г. ²			()							
В том числе:												
(группа, вид) и т.д.		за 20 20 г. ¹			()							
		за 20 21 г. ²			()							
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 20 г. ¹	29256		()							29256
	5310	за 20 21 г. ²	29256		()							29256

3.2. Иное использование финансовых вложений

0710005 с. 8

Наименование показателя	Код	На	На 31 декабря
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	20 г. ⁴	На 31 декабря 20 г. ⁵

В том числе: (группы, виды)		
И т.д.		
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	
В том числе: (группы, виды)		
И т.д.		
Иное использование финансовых вложений	5329	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	47666	()	2922427	(2909286)		x	60807	()
	5420	за 20 21 г. ²	60807	()	3514707	(3508932)		x	66582	()
В том числе: сырье и материалы		за 20 20 г. ¹	46339	()	1355835	(1343190)			58984	()
		за 20 21 г. ²	58984	()	1363241	(1357341)			64884	()
В том числе: готовая продукция и товары для		за 20 20 г. ¹	1327	()	1566592	(1566096)			1823	()
		за 20 21 г. ²	1823	()	2151466	(2151591)			1698	()
И т.д.										

4.2. Запасы в залоге

0710005 с. 9

Наименование показателя	Код	На 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵

Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
В том числе:				
(группа, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
В том числе:				
(группа, вид)				
И т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление		выбыло		созданное резерва по сомнительным долгам	перевод из долго в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списаны резерва по сомнительным долгам					восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ___ г. ¹	()	()			()									()	()
	5521	за 20 ___ г. ²	()	()			()									()	()
в том числе:		за 20 ___ г. ¹	()	()			()									()	()
(вид)		за 20 ___ г. ²	()	()			()									()	()
(вид)		за 20 ___ г. ¹	()	()			()									()	()
И т. д.		за 20 ___ г. ²	()	()			()									()	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	105902	(731)	2937886			(2951570)	68	()						92150	(663)
	5530	за 20 21 г. ²	92150	(663)	3225607			(3233229)	(422)	()						84106	(241)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	99657	(516)	1305497			(1322481)	68	()						82605	(448)
покупатели и заказчики		за 20 21 г. ²	82605	(448)	1161508			(1166621)	(422)	()						77070	(26)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	6245	(215)	1632389			(1629089)		()						9545	(215)
прочая		за 20 21 г. ²	9545	(215)	2064099			(2066608)		()						7036	(215)
Итого	5500	за 20 20 г. ¹	105902	(731)	2937886			(2951570)	68	()						92150	(663)
	5520	за 20 21 г. ²	92150	(663)	3225607			(3233229)	(422)	()						84106	(241)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	241		731	
в том числе: покупатели		26		516	
в том числе: поставщики		215		215	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁵	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁵				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹			()	()	()	()	
	5571	за 20 21 г. ²			()	()	()	()	
в том числе: (вид)		за 20 20 г. ¹			()	()	()	()	
И т.д.		за 20 21 г. ²			()	()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	41708	2959383	()	()	()	()	
	5580	за 20 21 г. ²	49522	3279425	()	()	()	()	49522
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 20 г. ¹	23810	1051786	()	()	()	()	62337
		за 20 21 г. ²	16448	1181241	()	()	()	()	16448
в том числе: по налогам и сборам		за 20 20 г. ¹	12847	284720	()	()	()	()	23468
		за 20 21 г. ²	12689	309273	()	()	()	()	12689
					()	()	()	()	16140

в том числе: прочая и т.д.	за 20 20 г. ¹		5051	1622877	(1607543)	(20385	20385
	за 20 21 г. ²	за 20 20 г. ²					
Итого	5550	за 20 19 г. ¹	41708	2959383	(2951569)	(49522	49522
	5570	за 20 20 г. ²	49522	3279425	(3266610)	x	62337

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На _____ г. ⁴	На 31 декабря # _____ г. ²	На 31 декабря 20 г. ⁵
Всего	5590			
в том числе: (вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	20 21 г. ¹	2020
Материальные затраты	5610	587393	462866
Расходы на оплату труда	5620	319560	294757
Отчисления на социальные нужды	5630	94779	79111
Амортизация	5640	49964	40405
Прочие затраты	5650	102409	162880
Итого по элементам	5660	1 154 105	1040019
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	126	-496
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1154231	1039523

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как	Остаток на конец
Оценочные обязательства - резерв на оплату отпусков	5700	15250	30962	28794	()	17418
в том числе:		15250	30962	28794	()	17418
резерв на оплату отпусков						
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				

9. Государственная помощь

0710005 с. 14

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего	5910	20 ____ г. ¹		()	
	5920	20 ____ г. ²		()	
в том числе:					
(наименование цели)		20 ____ г. ¹		()	
		20 ____ г. ²		()	
и т.д.					

Генеральный директор
АО "Орловский хлебокомбинат"

03.03.2022 года

Главный бухгалтер

Н.Н.Алексеева

