

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2021 г.
и отчету о прибылях и убытках (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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. ¹	358	(138)	0	(0)	0	(35)				358	(173)
	5110	за 20 20 г. ²	114	(90)		(0)	0	(48)				358	(138)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	248	(38)		()		(25)				248	(63)
Патенты		за 20 20 г. ²	4	(1)	244	(0)	0	(37)				248	(38)
		за 20 21 г. ¹	110	(100)		()		(10)				110	(110)
Интернет сайт		за 20 20 г. ²	110	(89)		()		(11)				110	(100)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						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 21 г. ¹	200539	(167140)	8931	(147)	147	(16881)			209323	(183874)
	5210	за 20 20 г. ²	178280	(147558)	22081	(0)	0	(19582)			200539	(167140)
Машины и оборудование		за 20 21 г. ¹	186122	(155167)	8931	(0)	0	(16180)			195053	(171337)
		за 20 20 г. ²	165546	(136125)	20576	(0)	0	(19032)			186122	(155157)
Средства транспорта		за 2021г.	10731	(9175)	0	(147)	147	(548)			10584	(9576)
		за 2020г.	9445	(8766)	1286	(0)	0	(409)			10731	(9175)
Инвентарь производственный и хозяйственный		за 2021г.	3145	(2808)	0	(0)	0	(153)			3145	(2961)
Прочие основные фонды, не включенные		за 2020г.	2926	(2667)	219	(0)	0	(141)			3145	(2808)
		за 2021г.	541	(0)	0	(0)	0	(0)			541	(0)
		за 2020г.	363	(0)	178	(0)	0	(0)			541	(0)

0710005 с. 5

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 20 21 г. ¹	90	0	(90)	(0)	0
	5250	за 20 20 г. ²	90	0	(0)	(0)	90
в том числе: Машины и оборудование		за 20 21 г. ¹	90	0	(90)	(0)	0
		за 20 20 г. ²	90	0	(0)	(0)	90

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. ¹	0		0	(0)			0	
	5311	за 20 20 г. ²	0		0	(0)			0	
		за 20 21 г. ¹	0		0	(0)			0	
		за 20 20 г. ²	0		0	(0)			0	
Векселя		за 20 21 г. ¹	0			(0)			0	
		за 20 20 г. ²	0		0	(0)			0	
		за 20 21 г. ¹	0			(0)			0	
Акции		за 20 20 г. ²	0		0	(0)			0	
		за 20 21 г. ¹	982776		2026965	(1989479)			1020262	
		за 20 20 г. ²	1246038		1680998	(1944260)			982776	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. ¹	982776		2026965	(1989479)			1020262	
	5315	за 20 20 г. ²	1138858		1680998	(1837080)			982776	
		за 20 21 г. ¹	0		0	(0)			0	
		за 20 20 г. ²	107180		0	(107180)			0	
в том числе:		за 20 21 г. ¹	982776		2026965	(1989479)			1020262	
		за 20 20 г. ²	1246038		1680998	(1944260)			982776	
		за 20 21 г. ¹	0		0	(0)			0	
Депозитные вклады		за 20 21 г. ¹	0		0	(0)			0	
		за 20 20 г. ²	107180		0	(107180)			0	
		за 20 21 г. ¹	982776		2026965	(1989479)			1020262	
Прочие (еекселя)		за 20 20 г. ²	1246038		1680998	(1944260)			982776	
		за 20 21 г. ¹	982776		2026965	(1989479)			1020262	
		за 20 20 г. ²	1246038		1680998	(1944260)			982776	
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 21 г. ¹	982776		2026965	(1989479)			1020262	
	5310	за 20 20 г. ²	1246038		1680998	(1944260)			982776	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	492025	()	7431881	(6742534)			x	1181372	()
	5420	за 20 20 г. ²	571897	()	7009948	(7093929)			x	492025	()
в том числе: Незавершенное производство		за 20 21 г. ¹	190920	()	3365641	(2685227)				871334	()
		за 20 20 г. ²	273123	()	2962453	(3044656)				190920	()
Материалы		за 20 21 г. ¹	218781	()	977246	(899251)				296776	()
		за 20 20 г. ²	282674	()	871351	(935244)				218781	()
Полуфабрикаты		за 20 21 г. ¹	3340	()	992194	(993581)				1953	()
		за 20 20 г. ²	2232	()	944472	(943364)				3340	()
Готовая продукция		за 20 21 г. ¹	4335	()	440384	(439366)				5353	()
		за 20 20 г. ²	6634	()	111350	(113649)				4335	()
Товары отгруженные		за 20 21 г. ¹	69262	()	1644404	(1713666)				0	()
		за 20 20 г. ²	4109	()	2114935	(2049782)				69262	()
Расходы будущих периодов		за 20 21 г. ¹	5387	()	12012	(11443)				5956	()
		за 20 20 г. ²	7234	()	5387	(7234)				5387	()

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		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	1210855	(13463)	1068939		(1168667)	(9825)	(-13077)		1101302	(386)
	5530	за 20 20 г. ²	614003	(8415)	4362408		(3727589)	(37967)	(-5048)		1210855	(13463)
в том числе: <i>Поставщики и подрядчики</i>		за 20 21 г. ¹	172175	(4995)	458185		(159823)	(1603)	(-4715)		468934	(280)
		за 20 20 г. ²	96503	(1756)	1639846		(1530513)	(33661)	(-3239)		172175	(4995)
<i>Покупатели и заказчики</i>		за 20 21 г. ¹	1004679	(8468)	584170		(979547)	(8222)	(-8362)		601080	(106)
		за 20 20 г. ²	459936	(6659)	2694159		(2145110)	(4306)	(-1809)		1004679	(8468)
<i>Прочие дебиторы</i>		за 20 21 г. ¹	31012	(0)	26016		(26308)	(0)	(0)		30720	(0)
		за 20 20 г. ²	40573	(0)	25414		(34975)	(0)	0		31012	(0)
<i>Прочие</i>		за 20 21 г. ¹	2989	(0)	568		(2989)	(0)	0		568	(0)
		за 20 20 г. ²	16991	(0)	2989		(16991)	(0)	0		2989	(0)

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долгосрочную задолженность	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	274037	410366		(228888)	(111)		455404
	5580	за 20 20 г. ²	360446	3244485		(3330892)	(2)		274037
в том числе:		за 20 21 г.	28975	154069		(28971)	(0)		154073
Поставщики и подрядчики		за 20 20 г. ²	68580	2740164		(2779769)	(0)		28975
		за 20 21 г. ¹	88317	169608		(43204)	(111)		214610
Получатели и заказчики		за 20 20 г. ²	205034	347576		(464291)	(2)		88317
		за 20 21 г. ¹	32	2		(0)	(0)		34
Прочие кредиторы		за 20 20 г. ²	14	32		(14)	(0)		32
		за 20 21 г. ¹	156713	86687		(156713)	(0)		86687
Прочие		за 20 20 г. ²	86818	156713		(86818)	(0)		156713

6. Затраты на производство

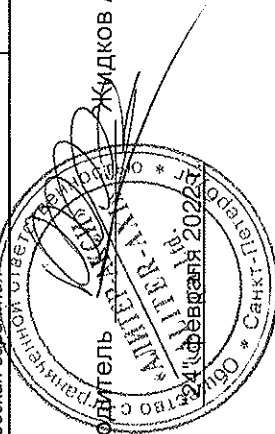
Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. ¹	3а 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	2346684	2431511
Расходы на оплату труда	5620	646076	554187
Отчисления на социальные нужды	5630	161762	137797
Амортизация	5640	16915	19630
Прочие затраты	5650	19198	41873
Итого по элементам	5660	3190635	3184998
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-611885	18240
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2578750	3203238

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	50688	5855	(0)	(0)	56543
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков		50688	5855	(0)	(0)	56543

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
недвижимое имущество		-	-	-
земельный участок		-	-	-
права аренды земельного участка		-	-	-
договор поручительства		-	-	-
банковская гарантия		-	-	-
Выданные - всего	5810	708235	611502	858719
в том числе:				
вексель		-	-	107180
делозит		-	-	-
аккредитив		-	-	-
банковская гарантия		708235	611502	751539



Руководитель Жидков А.Б.

Главный бухгалтер Петров А.Г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год.

I. Основные сведения об организации

ООО «Алитер-Акси» образовано 4 августа 1999 года (свидетельство о регистрации № 92000).

Юридический адрес – 191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, д. 16, литер А.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 10 февраля 2003, за основным государственным регистрационным номером 1037825016481.

Участники Общества по состоянию на 31.12.2021 г.

- Артамонова Тамара Васильевна - доля в уставном капитале – 20% (на 31.12.2020 г., 31.12.2021 г.);

- Власов Владимир Владимирович - доля в уставном капитале – 20% (на 31.12.2020 г., 31.12.2021 г.);

- Денисов Дмитрий Евгеньевич - доля в уставном капитале – 20% (на 31.12.2020 г., 31.12.2021 г.);

- Жидков Андрей Борисович - доля в уставном капитале – 20% (на 31.12.2020 г., 31.12.2021 г.);

- Зубарев Иван Павлович - доля в уставном капитале – 20% (на 31.12.2020 г., 31.12.2021 г.).

В соответствии с Уставом Общества руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор, подотчетный Общему собранию участников, избираемый общим собранием участников Общества.

Основной вид деятельности общества - производство строительных металлоконструкций -76% от выручки.

В целом выручка за 2021 г. составила 3 319 448 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Вид деятельности	Выполнено работ	В т.ч. на экспорт	В т.ч. необлагаемый оборот
Производство строительных металлических конструкций и изделий	2 531 014	-	-
Производство огнеупорных смесей	548 661	18 330	-
Авторский надзор и строительные монтажные работы	138 861	-	495
Проектные работы	63 582	-	-
Продажа материалов	37 330	-	-
Итого	3 319 448	18 330	495

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество имеет аттестованные лаборатории:

1. Лаборатория неразрушающего контроля № ЛНК-068 А 0008 от 03.02.2021 г.
2. Испытательная (аналитическая) лаборатория № ИЛ/ЛИР-01323 от 26.04.2019 г.
3. Испытательная лаборатория RA.RU.21HT97 от 21.11.2019 г.

Деятельность Общества ведется в соответствии со свидетельствами саморегулируемых организаций (СРО) о допуске к определенным видам работ. ООО «Алитер-Акси» входит в НП СРО «Ассоциация строителей Санкт-Петербурга» (строительство) и НП «ЭнергоТеплоМеталлургПроект» (проектирование):

- Свидетельство НП СРО «Ассоциация строителей Санкт-Петербурга» № С-003-78-1643-78-020217 от 02.02.2017г. о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

- Свидетельство НП СРО «ЭнергоТеплоМеталлургПроект» № П-084/05-28072015-009 от 28.07.2015г. о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Среднесписочная численность сотрудников за отчетный период составила 349 человека (за 2020 год – 355 человека).

Лицами, ответственными за составление бухгалтерской отчетности Общества в отчетном периоде, являлись:

Генеральный директор – Жидков Андрей Борисович;

Главный бухгалтер – Петров Александр Глебович.

Аудиторскую проверку по итогам работы за 2021г. проводит ООО «Аудиторская компания «Коллеги», член СРОА Ассоциация «Содружество» (ОИН 11706105958).

II. Учетная политика и раскрытие существенных показателей

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, Положениями по бухгалтерскому учету № 1-24, ФСБУ 5/2019, Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. Налоговый учет ведется в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена распоряжением от 28.12.2020. Учетная политика Общества сформирована на основании требований Российского законодательства.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

1. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Поэтому денежные средства на валютных счетах в банках отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса доллара США и официального курса Евро, действовавшего на 31.12.2021. Курс доллара США на эту дату составил 74,2926 руб. за 1 долл. США. Курс Евро на эту дату составил 84,0695 руб. за 1 евро.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их на отчетную дату, относились на прочие доходы и расходы.

2. Информация об арендованных ОС

В проверяемом периоде Общество арендовало недвижимое имущество (офисные и производственные помещения в г. Санкт – Петербург), используемые для размещения персонала и производств. Также общество арендовало ОС. Остаточная стоимость арендованного недвижимого имущества и ОС в договорах аренды не указана.

3. Расходы будущих периодов (программное обеспечение)

Включение расходов, относящихся к будущим периодам, в состав текущих расходов производится путем равномерного отнесения этих расходов на соответствующие счета в течение периода, к которому они относятся.

4. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

5. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 1000 тыс. руб. на 31.12.2021 г. Уставный капитал полностью оплачен.

6. Налоги

Согласно ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные и постоянные налоги на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и расходы), т.е. суммы способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

7. Признание доходов

В качестве метода признания доходов и расходов применялся метод начисления.

8. Стоимость чистых активов

Величина чистых активов на 31.12.2021 составила 2 833 365 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020 года стоимость чистых активов ООО «Алитер-Акси» составляла 2 395 677 тыс. руб.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Связанные стороны.

Аффилированные лица.

Основной управленческий персонал:

Основным управленческим персоналом Общества является Генеральный Директор Жидков А.Б. Трудовым Договором предусмотрены следующие виды вознаграждений: ежемесячная заработная плата; надбавка; премия; оплата отпуска. В отчетном периоде Обществом было начислено сотруднику вознаграждений 63 873 тыс. руб. (Сумма страховых взносов 10 682 тыс. руб.). Сумма выплаченных командировочных расходов 574 тыс. руб. Сумма выплаченных дивидендов 35 000 тыс. руб.

Прочий персонал:

Директор отдела огнеупорных материалов Денисов Д.Е. Трудовым Договором предусмотрены следующие виды вознаграждений: ежемесячная заработная плата; надбавка; премия; оплата отпуска. В отчетном периоде Обществом было начислено сотруднику вознаграждений 46 703 тыс. руб. (Сумма страховых взносов 7 863 тыс. руб.). Сумма выплаченных командировочных расходов 42 тыс. руб. Сумма выплаченных дивидендов 35 000 тыс. руб.

Финансовый директор Зубарев И.П. Трудовым Договором предусмотрены следующие виды вознаграждений: ежемесячная заработная плата; надбавка; премия; оплата отпуска. В отчетном периоде Обществом было начислено сотруднику вознаграждений 21 190 тыс. руб. (Сумма страховых взносов 3 679 тыс. руб.). Сумма выплаченных дивидендов 35 000 тыс. руб.

Участники общества:

Артамонова Т.В. Сумма выплаченных дивидендов 35 000 тыс. руб.

Власов В.В. Сумма выплаченных дивидендов 35 000 тыс. руб.

ЗАО «Алитер-Акси»

В 2021 Общество арендовало производственные площади, транспортные средства, оборудование (общая сумма аренды составила 131 433 тыс. руб. с НДС). ЗАО «Алитер-Акси» выполняло погрузо-разгрузочные работы (общая сумма 45 832 тыс. руб. с НДС).

2. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

В фактическую себестоимость запасов, в частности, включаются:

- а) уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов суммы, определяемые с учетом пунктов 12, 13 настоящего Стандарта;
- б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);
- в) затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты организации по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;
- г) величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;
- д) связанные с приобретением (созданием) запасов проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;
- е) иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Учет материально-производственных запасов ведется на счете 10 «Материалы».

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. К таким затратам относятся:

- а) материальные затраты;
- б) затраты на оплату труда;
- в) отчисления на социальные нужды;
- г) амортизация;
- д) прочие затраты.

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты).

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

В связи с началом применения настоящего Стандарта Организация отражает изменение учетной политики способом перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

По состоянию на 31.12.2021 г. в бухгалтерском учете числятся запасов на сумму 576 006 тыс. руб., из них:

(тыс. руб.)

Наименование групп запасов	Сумма на 31.12.21.	Сумма на 31.12.20.	Сумма на 31.12.19.
Материалы	298 730	222 122	284 907
Затраты в незавершенном производстве	871 334	190 920	273 123
Готовая продукция и товары для перепродажи	5 352	4 334	6 633
Расходы будущих периодов *	5 956	5 387	7 234
Товары отгруженные	-	69 262	4 109
Итого:	1 181 372	492 025	576 006

* Расходы будущих периодов со сроком действия более одного года на суму 5 406 тыс. руб. отражены по строке «Прочие внеоборотные активы».

3. Информация об отдельных видах дебиторской и кредиторской задолженности

3.1. Дебиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 1 100 916 тыс. руб., из них:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма на 31.12.21.	Сумма на 31.12.20.	Сумма на 31.12.19.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	600 974	966 212	453 277
Авансы поставщикам*	468 654	167 181	94 747
Прочая дебиторская** задолженность	31 288	63 999	57 564
Итого	1 100 916	1 197 392	605 588

* Отражены без учета НДС, уплаченного поставщикам.

** За вычетом НДС полученного от покупателей.

Прочая дебиторская задолженность включает в себя задолженность подотчетных лиц, расчеты по претензиям, задолженность бюджета, беспроцентным займам.

Дебиторская задолженность отражена с учетом, создаваемого в соответствии с п. 70 Положения по бухгалтерскому учету, утв. приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н. По состоянию на 31.12.2021 его размер составляет 386 тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

3.2. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 455 405 тыс. руб, из них:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма на 31.12.21 г.	Сумма на 31.12.20 г.	Сумма на 31.12.19 г.
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	154 073	28 975	68 580
Кредиторская задолженность* покупателям и заказчикам	214 610	88 317	205 034
Задолженность перед персоналом	-	-	-
Задолженность по социальному страхованию	-	-	-
Задолженность перед бюджетом	86 688	156 713	86 818
Прочая кредиторская** задолженность	34	32	14
Итого	455 405	274 037	360 446

* Отражена без учета НДС, полученного от покупателей.

** За вычетом НДС уплаченного поставщикам.

Прочая кредиторская задолженность включает в себя задолженность подотчетных лиц, расчеты по претензиям.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) от 13.12.2010 № 167н. общество создает резерв на оплату отпусков. На 31.12.2021 он составляет 50 688 тыс. руб. Резерв по гарантийным обязательствам обществом не создается в связи с невозможностью обоснования его оценочной величины (отсутствие статистического материала).

4. Финансовые вложения

Общество размещает средства на депозитных счетах в банке ПАО «Банк Санкт-Петербург». Величина депозитов составляет на 31.12.2021 г. – 1 020 262 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 982 776 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 1 246 038 тыс. руб. Доход от финансовых вложений составил в 2021 г. – 41 886 тыс. руб., 2020 г. – 47 350 тыс. руб., в 2019 г. – 78 318 тыс. руб.

5. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

5.1. Доходы

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В бухгалтерской отчетности выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость.

Выручка от реализации товаров за 2021 год составила 3 319 448 тыс. руб. (за 2020 год – 3 776 248 тыс. руб.).

5.2. Расходы

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота; сумма расхода может быть определена; имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы по обычным видам деятельности формируются на счетах 20, 25, 26 и в конце месяца подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи».

Общество с ограниченной ответственностью
«Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

Себестоимость проданной продукции за 2021, 2020 года составила:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Материальные затраты	2 346 684	2 431 511
Расходы на оплату труда	646 076	554 187
Отчисления на социальные нужды	161 762	137 797
Амортизация	16 915	19 630
Прочие затраты	19 198	41 873
Итого по элементам	3 190 635	3 184 998
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др.	-611 885	18 240
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 578 750	3 203 238

6. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов Общества признаны:

(тыс. руб.)

Наименование статьи	Сумма 2021 год	Сумма 2020 год
Курсовые разницы	16 766	41 172
Задолженность с истекшим сроком давности	4 415	2
Штрафные санкции по договорам	4 721	507
Резерв по сомнительным долгам	13 077	0
Прочее (в т.ч. погашение векселей)	14	107 180
Итого:	38 993	148 861

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

В составе прочих расходов Общества признаны:

(тыс. руб.)

Наименование статьи	Сумма за 2021 год	Сумма за 2020 год
Курсовые разницы	31 290	31 305
Услуги банка	1 426	1 576
Задолженность с истекшим сроком давности	9 825	4 363
Штрафные санкции по договорам	4	634
Резерв по сомнительным долгам	-	5048
Налоги и сборы	333	15
Прочее (благотворительность, стоимость ценных бумаг, оплачиваемые выходные дни)	8 952	116 142
Итого	51 830	159 083

В 2021, как и в 2020 существенно влияние курсовых разниц в связи со значительной динамикой курсов валют, обусловленного экономической ситуацией.

7. Информация по расчетам по налогу на прибыль

По итогам 2021 года Общество получило прибыль от своей деятельности в размере 610 138 тыс. руб.

Общество использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации. Отложенный налоговый актив в 2021 году не создавался.

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	Налогооблагаемая база, тыс.руб.	Сумма налога (20%), тыс. руб.
1	Прибыль по данным бухгалтерского учета	769 747	153 949
2	Временные разницы	-47 989	-9 597
	в том числе:	-49 443	-9 888
	- косвенные расходы		
	- амортизация по основным средствам	1 454	291
	- разница по малоценным основным средствам	-	-
3	Постоянные разницы	15 090	3 018
4	Прибыль по декларации	736 848	147 370

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Повгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

8. Отчет о движении денежных средств

8.1. Подход к представлению в ОДДС денежных потоков в валюте

При составлении отчета о движении денежных средств потоки денежных средств в иностранной валюте представлены по курсу соответствующей иностранной валюты к валюте Российской Федерации, установленному ЦБ РФ на дату совершения операции. Средства, находящиеся на депозитных счетах в формировании ОДДС не участвуют, поскольку отнесены к краткосрочным финансовым вложениям.

9. Изменения капитала

В отчетном периоде на основании решения участников общества была распределена прибыль на выплату дивидендов за 2020 г. в размере 135 000 тыс. руб., из них выплачено в 2021 году 135 0000 тыс. руб. Так же по итогам 9 месяцев 2021 года на выплату дивидендов распределено и выплачено 40 000 тыс. руб. Окончательно прибыль за 2021 год на дату составления пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не распределялась.

10. Выданные и полученные обеспечения.

На 31.12.2021 выданы гарантийные обеспечения в размере 708 235 тыс. руб., в том числе:

- авансовых платежей: ООО "НЗНП Инжиниринг" – 76 320 тыс. руб., ООО "НЗНП Инжиниринг" – 76 320 тыс. руб.
- обеспечения исполнения договорных обязательств: ООО "НЗНП Инжиниринг" – 76 320 тыс. руб., АО "Газпромнефть-ОМПЗ" - 88 320 тыс. руб., ООО "НОВАТЭК-Усть-Луга" – 59 620 тыс. руб., ООО "НОВАТЭК-Усть-Луга" – 400 тыс. руб.
- обеспечения исполнения гарантийных обязательств: ПАО "Татнефть" им.В.Д. Шашина - 7 577 тыс. руб., ПАО "Татнефть" им.В.Д. Шашина - 500 тыс. руб., ПАО "Татнефть" им.В.Д. Шашина - 934 тыс. руб., ПАО "Татнефть" им.В.Д. Шашина - 5 790 тыс. руб., ПАО "Татнефть" им.В.Д. Шашина - 7 115 тыс. руб., ПАО "Татнефть" им.В.Д. Шашина – 6 757 тыс. руб., ООО "Оргнефтехим-Холдинг" - 57 000 тыс. руб., ООО "СМУ № 7" - 62 769 тыс. руб., ПАО "Татнефть" им.В.Д. Шашина - 7 080 тыс. руб., ПАО "Татнефть" им.В.Д. Шашина - 82 160 тыс. руб., ПАО "Татнефть" им.В.Д. Шашина - 59 504 тыс. руб., ООО "НОВАТЭК-Усть-Луга" – 33 750 тыс. руб.

11. События после отчетной даты и условные чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты признаются существенными, если незнание о нем может повлиять на экономические решения пользователей отчетности. Данные события не имели место.

На дату подписания отчетности не существовало условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на показатели бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

Чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности в 2021 году не было.
В 2021 году не завершено рассмотрение в арбитражном суде дел с участием ООО «Алитер-Акси»:

- 1) А50-28745/2019 по иску к ООО «ЛУКОЙЛ-ПЕРМНЕФТЕОРГСИНТЕЗ». Исковое заявление 2418/0011 от 04.09.2019. Сумма исковых требований 212 989 тыс. руб.
- 2) А41-93771/2021 по иску к АО «Газпром Центрэнергогаз». Задолженность, пени за просрочку оплаты. Сумма исковых требований 12 685 тыс. руб.

Возможные решения по перечисленным делам не окажут существенного влияния на показатели бухгалтерской отчетности за 2021 год. Оценочные обязательства по судебным разбирательствам в течении 2021 г. не создавались в соответствии п. 4, 5 ПБУ8/2010.

12. Информация по прекращаемой деятельности

Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за 2021 годом. У Общества отсутствуют намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

13. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в отчетности за 2021 год

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества возникают финансовые риски.

Рост инфляции в РФ, и как следствие — рост цен на ТМЦ и услуги, при завышенных требованиях поставщиков по размерам авансовых платежей и по срокам поставок.

Руководство компании осуществляет четкую политику введения операций с партнерами и клиентами, тщательно изучает и проводит мониторинг.

Финансовые потери Организации в результате изменения курсов валют — минимальны.

Финансовые вложения в иностранную валюту, получение займов, кредитов в валюте Организацией не производятся.

Организация постоянно отслеживает задолженность по оплате товаров, услуг.

Осуществляется контроль над снижением намеченных объемов производства и реализации продукции, вследствие отсутствия необходимого материала, простоя оборудования, потерь рабочего времени.

Объемы сомнительной задолженности, соблюдение договорных обязательств регулярно анализируются, принимаются меры к погашению задолженности.

Организация анализирует темпы роста расходов над темпами роста доходов. Отслеживает налоговую нагрузку.

Внутренние документы Организации соответствуют законодательству РФ. Правовая работа в организации организована.

Дефицит трудовых ресурсов, отвечающих соответствующим требованиям по квалификации рабочих профессий для производства.

Неполное соответствие квалификации приходящих кадров требованиям производства, при завышенных требованиях по уровню оплаты труда.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

Общество в течение всего периода 2021г. принимало и продолжает принимать в 2022г. меры, направленные на снижение рисков в условиях распространения коронавирусной инфекции.

В целом, за рассматриваемый период влияние рисков на деятельность Общества было несущественным, благодаря работе по управлению рисками и минимизации их влияния.

24 февраля 2022 г.

Генеральный директор



A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

Жидков А.Б.