

**Акционерное общество «Торговый дом «УралНефтеХимМаш»
ИНН 0276930532, КПП 027601001
450900, Республика Башкортостан, город Уфа, село
Нагаево, улица Первоцветов, дом 32**

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

АО «ТД «УНХМ»

За 2021 год

1 Организация и виды деятельности

АО «Торговый Дом «УралНефтеХимМаш» (АО «ТД «УНХМ») является юридическим лицом, образованным, зарегистрированным и осуществляющим свою деятельность в соответствии с Гражданским законодательством РФ.

19.02.2018 АО «ТД «УНХМ» присвоен основной государственный регистрационный номер 1180280010943.

АО «ТД «УНХМ» действует на основании Устава Общества в последней редакции, утвержденной и зарегистрированной Межрайонной инспекцией ФНС России №39 по Республике Башкортостан

Юридический адрес: 450900, Республика Башкортостан, город Уфа, село Нагаево, улица Первоцветов, дом 32

Высшим органом управления Общества является Единственный акционер.

Единоличный исполнительный орган общества – Генеральный директор Парфенов Владимир Сергеевич, который действует на основании Устава АО «ТД «УНХМ», решения единственного акционера АО «ТД «УНХМ» и заключенного с ним трудового договора.

Уставный капитал Общества составляет 100000 (Сто тысяч) рублей. Уставный капитал АО «ТД «УНХМ» полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2021 года акционером АО «ТД «УНХМ» являются 1 (один) человек.

АО «ТД «УНХМ» не имеет обособленных подразделений.

Основным видом деятельности АО «ТД «УНХМ» в 2021 г. является торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

Выручка от продаж за 2021 год отсутствует.

Чистая прибыль Общества за 2021 год в расчете на 1 акцию составила 4 рубля.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2021 год составила 2 человек.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность АО «ТД «УНХМ» подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и положениями,

регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами.

Учетная политика АО «ТД «УНХМ» сформирована в соответствии с принципами, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года №106н.

2.1 Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.1.1 Основные средства отражаются в учете по фактической себестоимости на дату приобретения сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Имущество стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.4. Оценка материалов и товаров при списании в 2021 году производится по методу ФИФО.

2.1.5. С резерв на оплату отпусков, резерв на выплату вознаграждения по итогам года не создается.

2.2 Основные элементы учетной политики для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов в 2020г. применяется метод ФИФО.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01. 2002г. №1.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Финансовый результат от продажи продукции, работ и услуг определяется по отгрузке.

Изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 год не вносились.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1 Нематериальных активов нет.

3.2 Расшифровка статьи 1150 «Основные средства» в Приложении к настоящим пояснениям (Приложение 1 Лист 7)

Информация об операциях со связанными сторонами

Перечень операций	За отчетный год	За предыдущий год
Оплата труда акционера Парфенова В.С.	16,9	-

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
Оплата труда	16,9	-
Отчисления во внебюджетные фонды	4,5	

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

АО «ТД «УНХМ» осуществляет свою деятельность на территории Республики Башкортостан и не выделяет отдельных географических сегментов.

4.6 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

АО «ТД «УНХМ» не планирует прекращать свою деятельность.

4.7 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

АО «ТД «УНХМ» не участвует в совместной деятельности.

4.8 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Изменения, повлиявшие на бухгалтерскую отчетность, отсутствуют.

4.9 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Учетной политикой установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 5 % от валюты баланса. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

4.10 Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность предприятия не наносит ущерб окружающей среде, и поэтому у Общества отсутствует риск появления значительных обязательств.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В 2021 году АО «ТД «УНХМ» не осуществляло НИОКР.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Экономические риски

Регион, в котором осуществляет свою деятельность АО «ТД «УНХМ» социально стабилен. Географическое расположение АО «ТД «УНХМ» удачно с точки зрения транспортной инфраструктуры: существует несколько альтернативных способов перевозки грузов (железнодорожный транспорт, водный транспорт, автомобильный транспорт).

Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения забастовками, а также с повышенной опасностью стихийных бедствий, по мнению Общества АО «ТД «УНХМ» незначительны.

Финансовые риски

Налоговое законодательство характеризуется относительной стабильностью.

Генеральный директор

Парфенов В.С.

09 марта 2022г.



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 2021 г.	152	-	19727	19879	-	-	-	X	-
	5420	За 2020 г.	108	-	44	-	-	-	-	X	152
в том числе:											
Расходы на продажу	5401	За 2021 г.	152	-	476	628	-	-	-	-	-
	5421	За 2020 г.	108	-	44	-	-	-	-	-	152
материалы	5402	За 2021 г.	-	-	8	8	-	-	-	-	-
	5422	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары	5403	За 2021 г.	-	-	19243	19243	-	-	-	9464	-
	5423	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На	На	На
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-	-

Перфенов Владимир

Сергеев

(подпись)

Руководитель

09 Марта 2022 г.



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 кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке,	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	3а 2021 г.	10	-	20830	-	20742	-	-	4418	-	-
	5530	3а 2020 г.	12	-	47	-	49	-	-	10	-	-
в том числе:												
Расчеты с прочими дебиторами	5511	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	3а 2020 г.	12	-	47	-	49	-	-	10	-	-
	5512	3а 2021 г.	-	-	9880	-	12040	-	-	2160	-	-
Расчеты с покупателями	5532	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	3а 2021 г.	10	-	10950	-	8702	-	-	2258	-	-
	5533	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками	5500	3а 2021 г.	10	-	20830	-	20742	-	-	4418	-	-
	5520	3а 2020 г.	12	-	47	-	49	-	-	10	-	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Изменения за период			
		Учтенная по	Балансовая	Учтенная по	Балансовая
Всего	5540	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло				
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2021 г.	114	62817	-	32420	-	-	-	30511
в том числе:	5580	3а 2020 г.	113	52	-	51	-	-	-	114
Расчеты с поставщиками	5563	3а 2021 г.	4	13069	-	12832	-	-	-	241
	5583	3а 2020 г.	3	52	-	51	-	-	-	4
Расчеты с покупателями	5562	3а 2021 г.	-	8088	-	5588	-	-	-	2500
	5582	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5563	3а 2021 г.	110	41660	-	14000	-	-	-	27770
	5583	3а 2020 г.	110	-	-	-	-	-	-	110
Итого	5550	3а 2021 г.	114	62817	-	32420	-	X	X	30511
	5570	3а 2020 г.	113	52	-	51	-	X	X	114

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Изменения за период			
		Учтенная по	Балансовая	Учтенная по	Балансовая
Всего	5590	-	-	-	-

Руководитель
Паронов Владимир Сергеевич
(подпись)

03 Марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610	8	-
Расходы на оплату труда	5620	186	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	23	-
Прочие затраты	5650	259	-
Итого по элементам	5660	476	-
Изменение остатков (прирост[-]):	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]):	5680	151	-
Итого расходы по обычным видам	5600	627	-

Руководитель

(подпись)

Парфенов Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

09 Марта 2022 г.

