

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ГУП СО "Монетный шебеночный завод" за 2021г. (тыс. руб.)**

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

с.1

| 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 |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5110 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5101 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 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 | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 в том числе: | 5160 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| | 5161 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе: | 5171 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| | 5180 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| | 5181 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |



Ездаков Валерий
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

| | |
|---------------|---------|
| с начала года | Изменен |
|---------------|---------|

Учтено в составе доходных вложений
в материальные ценности - всего
в том числе:

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 2021 г. | 61 384 | 30 706 | - | (26 013) | 66 077 |
| | 5250 | за 2020 г. | 61 384 | 11 443 | - | (11 443) | 61 384 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Газоснабжение Монетного щебеночного завода | 5241 | за 2021 г. | 423 | - | - | - | 423 |
| | 5251 | за 2020 г. | 423 | - | - | - | 423 |
| Склад ГСМ | 5242 | за 2021 г. | 4 075 | - | - | - | 4 075 |
| | 5252 | за 2020 г. | 4 075 | - | - | - | 4 075 |
| Котельная | 5243 | за 2021 г. | 5 367 | - | - | - | 5 367 |
| | 5253 | за 2020 г. | 5 367 | - | - | - | 5 367 |
| Внутриплощадочные сети и сооружения водопровода | 5244 | за 2021 г. | 489 | - | - | - | 489 |
| | 5254 | за 2020 г. | 489 | - | - | - | 489 |
| ДСК. Вторая технологическая линия, | 5245 | за 2021 г. | 1 722 | - | - | - | 1 722 |
| | 5255 | за 2020 г. | 1 722 | - | - | - | 1 722 |
| Сети связи | 5246 | за 2021 г. | 182 | - | - | - | 182 |
| | 5256 | за 2020 г. | 182 | - | - | - | 182 |
| Благоустройство ДСК | 5247 | за 2021 г. | 46 871 | - | - | - | 46 871 |
| | 5257 | за 2020 г. | 46 871 | - | - | - | 46 871 |
| Пути железнодорожные | 5248 | за 2021 г. | 2 254 | - | - | - | 2 254 |
| | 5258 | за 2020 г. | 2 254 | - | - | - | 2 254 |
| ЭКГ-5 №3 | 5249 | за 2021 г. | - | 1 267 | - | (779) | 488 |
| | 5259 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| Дробильно-сортировочный комплекс | | за 2021 г. | - | 22 794 | - | (18 588) | 4 206 |
| | | за 2020 г. | - | 4 598 | - | (4 598) | - |
| Весы автомобильные, | | за 2021 г. | - | 24 | - | (24) | - |
| | | за 2020 г. | - | 12 | - | (12) | - |
| Смартфон Apple iPhone 12 128Gb | | за 2021 г. | - | 61 | - | (61) | - |
| | | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| Экскаватор HUYNDAI | | за 2021 г. | - | 4 500 | - | (4 500) | - |
| | | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| Насос Гном 300-30 | | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| Насос Гном 400-20 | | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| Полустационарная водоотливная установка | | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020 г. | - | 693 | - | (693) | - |
| Сервер | | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020 г. | - | 22 | - | (22) | - |
| Погрузчик ЛОНГКИНГ ZL50NC | | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020 г. | - | 4 158 | - | (4 158) | - |
| Трактор Т10М.0111-Н | | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020 г. | - | 1 650 | - | (1 650) | - |
| Автомобиль (грузовой бортовой) УАЗ 390945 VIN ХТТ390945С0439551 | | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020 г. | - | 310 | - | (310) | - |
| Компьютер Intel Core i7-10700, | | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020 г. | - | 60 | - | (60) | - |
| Благоустройство территории | | за 2021 г. | - | 2 001 | - | (2 001) | - |
| | | за 2020 г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2021 г. | за 2020 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 19 391 | 5 325 |
| в том числе: | | | |
| Экскаватор ЭКГ-5А №3 | 5261 | 779 | - |
| Дробильно-сортировочный комплекс | 5262 | 18 588 | 4 598 |
| Весовая. Застроенная площадь 91,3 кв.м. Инв. номер: 12648/01/0007/13-00. Литер:7. | 5263 | 24 | 12 |
| Сервер (21.12.2010) | 5264 | - | 22 |
| Полустационарная водоотливная установка | 5265 | - | 693 |
| 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 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | 611 170 | 474 920 | 473 467 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 200 470 | 51 016 | 50 696 |
| 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 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |



Ездаков Валерий
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------------|------|------------|---------------------------|-----------------------------|-----------|---------------------------|-----------------------------|---|-----------------------------|
| | | | На начало года | | Поступило | выбыло (погашено) | | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | накоплен-ная коррек-тировка |
| | | | первона-чальная стоимость | накоплен-ная коррек-тировка | | первона-чальная стоимость | накоплен-ная коррек-тировка | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2021 г. | 293 486 | (276 240) | - | - | - | (10 338) | 318 561 (286 578) |
| | 5311 | за 2020 г. | 293 486 | (101 542) | - | - | - | (174 698) | 318 561 (276 240) |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| ООО "Телекомпания "Четвертый канал" | 5302 | за 2021 г. | 293 486 | (265 623) | - | - | - | (3 229) | 293 486 (268 852) |
| | 5312 | за 2020 г. | 293 486 | (100 956) | - | - | - | (164 667) | 293 486 (265 623) |
| ООО "ТРК "СТУДИЯ-41" | 5303 | за 2021 г. | 25 075 | (10 617) | - | - | - | (7 109) | 25 075 (17 726) |
| | 5313 | за 2020 г. | 25 075 | (586) | - | - | - | (10 031) | 25 075 (10 617) |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| ООО "Телекомпания "Четвертый канал" | 5309 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5319 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2021 г. | 293 486 | (276 240) | - | - | - | (10 338) | 318 561 (286 578) |
| | 5310 | за 2020 г. | 293 486 | (101 542) | - | - | - | (174 698) | 318 561 (276 240) |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 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 | - | - | - |



Ездаков Валерий
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 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 | - | - | - |



Ездаков Валерий
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

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 | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы Выданные | 5503 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5525 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021 г. | 22 220 | (1 397) | 15 673 | 32 | (14 803) | - | (439) | - | 182 | - | 23 304 | (1 292) |
| | 5530 | за 2020 г. | 25 904 | (139) | 12 930 | 0 | (16 672) | - | (190) | - | 58 | - | 22 220 | (1 397) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021 г. | 8 985 | (1 397) | 3 336 | - | (5 475) | - | (439) | - | - | - | 6 846 | (1 292) |
| | 5531 | за 2020 г. | 12000 | (139) | 4 801 | - | (7 816) | - | (190) | - | - | - | 8 985 | (1 397) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021 г. | 8 804 | - | 12 064 | - | (6 822) | - | - | - | - | - | 14 046 | - |
| | 5532 | за 2020 г. | 10026 | - | 7 273 | - | (8 495) | - | - | - | - | - | 8 804 | - |
| Прочая | 5513 | за 2021 г. | 4431 | - | 273 | 32 | (2 506) | - | - | - | 182 | - | 2 412 | 0 |
| | 5533 | за 2020 г. | 3878 | - | 856 | - | (361) | - | - | - | 58 | - | 4 431 | 0 |
| | 5514 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021 г. | 22 220 | (1 397) | 15 673 | 32 | (14 803) | - | (439) | X | X | X | 23 304 | (1 292) |
| | 5520 | за 2020 г. | 25 904 | (139) | 12 930 | 0 | (16 672) | - | (190) | - | 58 | - | 22 220 | (1 397) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность


| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 г. | | На 31 декабря 2017 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 | | | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | | | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2021 г. | 60 661 | 101 205 | 10 | (123 331) | (149) | - | 225 | 38 621 |
| | 5580 | за 2020 г. | 36 513 | 127 092 | 62 | (102 978) | (86) | - | 58 | 60 661 |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021 г. | 18 389 | 127 33 | - | (15 535) | (102) | - | - | 15 485 |
| | 5581 | за 2020 г. | 16 507 | 15 410 | - | (13 526) | (2) | - | - | 18 389 |
| авансы полученные | 5562 | за 2021 г. | 27 043 | 6625 | - | (23 340) | (47) | - | - | 10 281 |
| | 5582 | за 2020 г. | 7 383 | 23 829 | - | (4 085) | (84) | - | - | 27 043 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021 г. | 13 015 | 280 | 10 | (2 998) | - | - | - | 10 307 |
| | 5583 | за 2020 г. | 10 218 | 2 818 | 62 | (92) | - | - | 9 | 13 015 |
| задолженность перед персоналом организации | 5564 | за 2021 г. | - | 81 458 | - | (81 458) | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2020 г. | - | 85 035 | - | (85 035) | - | - | - | - |
| расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 5565 | за 2021 г. | 2042 | 109 | - | - | - | - | 181 | 2332 |
| | 5585 | за 2020 г. | 2282 | - | - | (240) | - | - | - | 2042 |
| прочая | 5566 | за 2021 г. | 172 | - | - | - | - | - | - | 216 |
| | 5586 | за 2020 г. | 123 | - | - | - | - | - | - | 49 |
| Итого | 5550 | за 2021 г. | 60 661 | 101 205 | 10 | (123 331) | (149) | - | 225 | 38 621 |
| | 5570 | за 2020 г. | 36 513 | 127 092 | 62 | (102 978) | (86) | - | 58 | 60 661 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |


 Руководитель
 (подпись)

Ездаков Валерий
 Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2021 г. | за 2020 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 166 106 | 190 312 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 70 936 | 74 306 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 22 759 | 23 756 |
| Амортизация | 5640 | 32 795 | 32 508 |
| Прочие затраты | 5650 | 55 029 | 39 326 |
| Итого по элементам | 5660 | 347 625 | 360 208 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (63) | (32 215) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 15 219 | 602 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 362 781 | 328 595 |

Руководитель



(подпись)

Ездаков Валерий
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 4 011 | 9 785 | (8 463) | (37) | 5 296 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв отпусков | 5701 | 3 904 | 7 757 | (7 400) | (37) | 4 223 |
| Резерв годового вознаграждения | 5702 | 107 | 2 029 | (1 063) | - | 1 073 |



Ездаков Валерий
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 0 | 0 | 0 |
| в том числе: | | | | |
| | 5801 | | | |
| Выданные - всего | 5810 | 4 000 | 15 000 | 31 300 |
| в том числе: | | | | |
| Доп. соглашение №1 к договору №22.2.1-918 от 10.09 | 5811 | 4 000 | 15 000 | 31 300 |
| в том числе: | | | | |
| Залог (Нежилое помещение 12,6 кв.м.,машино-место 96, | | 9 | 32 | 67 |
| Залог (Нежилое помещение 13,0 кв.м.,машино-место 93, | | 10 | 36 | 76 |
| Залог (Нежилое помещение 15,2 кв.м.,машино-место 44 | | 10 | 36 | 75 |
| Залог (Нежилое помещение 16,3 кв.м.,машино-место 45 | | 10 | 36 | 75 |
| Залог (Нежилое помещение 16,8 кв.м.,машино-место 90 | | 10 | 36 | 76 |
| Залог (Нежилое помещение 17,1 кв.м.,машино-место 92, | | 10 | 36 | 76 |
| Залог (Нежилое помещение 17,3 кв.м.,машино-место 94, | | 10 | 36 | 76 |
| Залог (Нежилое помещение 23,1 кв.м.,машино-место 21 | | 9 | 33 | 68 |
| Залог (Нежилые помещения 17,3 кв.м.г.Москва, пер. Курсовой ,д.8 стр.2) | | 4 | 16 | 33 |
| Залог (Нежилые помещения 30,2 кв.м.г.Москва, пер. Курсовой ,д.8 стр.2) | | 8 | 32 | 66 |
| Залог (Нежилые помещения 3375,3 кв.м. г. Москва,пер. Курсовой ,д.8 стр.2) | | 3 912 | 14 670 | 30 611 |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2021 г. | | за 2020 г. | |
|------------------------------------|------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | | | | |
| в том числе: | | | | | | |
| на текущие расходы | | 5901 | | | | |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | | | | |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2021 г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2020 г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2021 г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2020 г. | 5921 | - | - | - | - |



Руководитель

16 февраля 2022 г.

Ездаков Валерий
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ГУП СО "Монетный щебеночный завод" за 2021 год

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица: ГУП СО "Монетный щебеночный завод". Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6604014737. Код причины постановки на учет (КПП): 667801001.

Основной государственный регистрационный номер: 1046600166348, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 66 №002736283 от 28.12.2004 года. Юридический адрес: 623700, Свердловская обл., г. Березовский, ул. Красных Героев, 10.

Предприятие создано по решению Правительства Свердловской области. Собственником имущества Предприятия является Свердловская область. В качестве учредителя Предприятия выступает Министерство по управлению государственным имуществом Свердловской области.

Предприятие находится в ведомственном подчинении Управляющего делами Губернатора Свердловской области и Правительства Свердловской области.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является разработка гравийных и песчаных карьеров (ОКВЭД 08.12).

Среднесписочная численность работающих за 2021 год составляет: 146 человек.

Размер уставного капитала организации: 50521 тыс. руб.

Размер оплаченного уставного капитала организации: 50521 тыс. руб.

Руководство текущей деятельностью ГУП СО "Монетный щебеночный завод" осуществляется единоличным исполнительным органом предприятия – директором Ездаковым Валерием Геннадьевичем.

Структура предприятия:

- СП «Монетный щебеночный карьер»;
- СП «Управление недвижимым имуществом»;
- СП «Березовская типография».

2. Основные элементы учетной политики

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности предприятия осуществляется в соответствии с законодательством РФ на основании учетной политики, утвержденной Приказом «Об утверждении Учетной политики для целей бухгалтерского учета» №152 от 31 декабря 2019г.

Учетная политика предприятия соответствует ПБУ 1/2008 и другим нормативным документам.

Бухгалтерский и налоговый учет в ГУП СО «Монетный щебеночный завод» осуществляется бухгалтерской службой, как самостоятельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением корпоративной информационной системы 1С:Предприятие 8.3 (8.3.14.1854).

Отчетным годом считается период с 01 января 2021г. по 31 декабря 2021г.

Предприятие разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства

по российским стандартам, единым требованиям ГУП СО «Монетный щебеночный завод», а также требованиям раздельного учета затрат.

Учет ведется раздельно по каждому виду деятельности.

Установлен линейный метод начисления амортизации. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Учет реализации продукции осуществляется методом «по отгрузке». Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете – по фактической себестоимости. Порядок признания доходов и расходов при исчислении налога на прибыль - по методу начислений.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка) в разрезе складов подразделений, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-8 "Управленческие расходы").

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-07-1 "Расходы на продажу", в полной сумме.

Количество добытого полезного ископаемого определяется прямым методом на основе геолого-маркшейдерского учета. Полезным ископаемым признается строительный камень, содержащийся в фактически добытом из недр минеральном сырье, первый по своему качеству соответствующий стандарту предприятия № 001.01.01.05 2005 года. Оценка стоимости полезного ископаемого осуществляется в рублях за 1 тонну исходя из сложившихся за соответствующий налоговый период цен.

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

Налоговый учет финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществлялся в соответствии с законодательством РФ на основании учетной политики, утвержденной Приказом «Об утверждении Учетной политики для целей налогового учета» №153 от 31 декабря 2019г.

Дата возникновения обязанности по уплате НДС определяется по отгрузке готовой продукции и предъявлению покупателю расчетных документов.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления, при этом используются регистры бухгалтерского учета.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 1 января 2002 года.

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Изменения в Учетной политике предприятия с 2021 года

С 2021г. выручка от продажи песчано-щебеночной смеси всех фракций и вскрышного грунта в «Отчете о финансовых результатах организации» отражаются по строке 2110 «Выручка». (п. 7.3 Учетной политики ГУП СО "Монетный щебеночный завод" для целей бухгалтерского учета).

4. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

5. Информация об аудиторе

Проверку бухгалтерской отчетности за 2021 год осуществляет Общество с ограниченной ответственностью "РНК АУДИТ" по Контракту на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности организации № 00562200000821000001 от 03.02.2022г. Общество с ограниченной ответственностью "РНК АУДИТ" является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», внесенной в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов 11.11.2016г. Общество с ограниченной ответственностью "РНК АУДИТ" внесено в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11606055827

6. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится по отдельным подразделениям и отдельным классам основных средств не реже одного раза в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 31 декабря 2019 года.

Инвентаризация материально-производственных запасов и прочих активов была проведена по состоянию на 31 декабря 2021 года, инвентаризация, обязательств и расчетов была проведена по состоянию на 31 декабря 2021 года.

7. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

Информация по незавершенным капитальным вложениям (сч. 08.03):

| № | Наименование объекта | Сумма, руб. | Дата и номер приказа о последней инвентаризации | Предполагаемая дата ввода в эксплуатацию |
|----|---|----------------------|---|--|
| 1 | Благоустройство ДСК | 46 870 814,35 | №56 от 02.12.2021г. | 2022г. |
| 2 | Внутриплощадочные сети и сооружения водопровода | 488 916,61 | №56 от 02.12.2021г. | 2022г. |
| 3 | Газоснабжение Монетного щебеночного завода | 423 199,75 | №56 от 02.12.2021г. | 2025г. |
| 4 | Дробильно-сортировочный комплекс | 4 205 508,10 | №56 от 02.12.2021г. | 2 кв.2022г. |
| 5 | ДСК. Вторая технологическая линия. | 1 722 372,88 | №56 от 02.12.2021г. | 2025г. |
| 6 | Котельная | 5 366 729,19 | №56 от 02.12.2021г. | 2025г. |
| 7 | Пути железнодорожные | 2 254 439,88 | №56 от 02.12.2021г. | 2025г. |
| 8 | Сети связи | 182 174,67 | №56 от 02.12.2021г. | 2022г. |
| 9 | Склад ГСМ | 4 075 336,94 | №56 от 02.12.2021г. | 2022г. |
| 10 | ЭКГ-5 №3 | 487 990,36 | №56 от 02.12.2021г. | 1 кв. 2022г. |
| | Итого: | 66 077 482,73 | | |

Объекты основных средств, полученные по договору аренды:

| № строки | Кадастровый номер | Адрес (местоположение) | Площадь, кв.м | Тип документа (аренда, безвозмездное пользование, свидетельство, акт) * | № документа (аренда, безвозмездное пользование, свидетельство, акт) | Дата документа (аренда, безвозмездное пользование, свидетельство, акт) | № записи о регистрации документа (аренда, безвозмездное пользование, свидетельство, акт) | Дата записи о регистрации документа (аренда, безвозмездное пользование, свидетельство, акт) | Кадастровый паспорт |
|----------|-------------------|---|---------------|---|---|--|--|---|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | 66:41:0301004:22 | Екатеринбург, ул. Боевых дружин, 26 /ул.Шейнкман а, 15 | 3 286,00 | | | | | | 19.10.2009 6641/217/09-57606 |
| 2 | 66:35:0201001:35 | Свердловская обл, г.Березовский п. Монетный, в 2,6 км на северо-запад от станции Монетной Свердловской железной дороги | 226 616,00 | договор аренды | 204/1 | 31.07.2006 г. | 66-66-32/038/2006-097 | 20.12.2006 | 15.05.2012 №66/301/12-153159 |
| 3 | 66:35:0201001:27 | Свердловская обл, г.Березовский пос.Монетный, в 2,0 км на северо-запад от станции Монетной Свердловской железной дороги | 132 323,00 | договор аренды | 203/1 | 31.07.2006 г. | 66-66-32/034/2006-465 | 13.12.2006 | 15.05.2012 №66/301/12-153165 |
| 4 | 66:35:0109003:7 | Березовский, ул. Красных Героев, дом 10 | 3 520,00 | Договор аренды | №20/1 | 09.12.2002 г. | 66-01/32-13/2003-61 | 16.06.2003 | 15.05.2012 №66/301/12-153181 |

| | | | | | | | | | |
|---|----------------------|---|------------|-------------------|---------|------------------|---------------------------|------------|---------------------------------|
| 5 | 66:35:0201 001:28 | Свердловская обл. г.Березовский п. Монетный, в 1,1 км на северо-запад от станции Монетной Свердловской железнодорожной дороги | 31 104,00 | договор аренды | № Т-181 | 14.04.2014 г. | 66-66-32/675/2 014-742 | 29.07.2014 | 14.03.2014 №66/301/14-113529 |
| | | Итого: | 396 849,00 | | | | | | |

Объекты основных средств, переданные по договорам аренды:

| № п/ п | Наименование объекта недвижимости, переданного в аренду, безвозмездное пользование | Адрес(местонах ожение) | Реквизиты договора аренды, безвозмездного пользования (номер и дата) | Дата начала договор а | Дата окончани я договора | Наименование пользователя | Площадь по договору (кв.м.) |
|--------------|---|---|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Отдельно-стоящее строение, литер Д | г.Екатеринбург, ул.Боевых Дружин,26/ Шейнкмана,15 литер Д | Б-1Н/2017 от 22.08.2017 г. | 22.08.2 017 г. | неопреде лен | Уральская транспортная прокуратура | 494,00 |
| 2 | Нежилые помещения 3375,3 кв.м. г. Москва, пер. Курсовой, д.8 стр.2 | г.Москва, пер. Курсовой,8 стр.2, | Договор №А9-1443-А-89 43 от 01.11.2009 г | 01.11.2 009 г. | неопреде лен | ПАО"Мегафон -Москва" | 1,00 |
| 3 | Нежилые помещения 3375,3 кв.м. г. Москва, пер. Курсовой, д.8 стр.2; Нежилое помещение 12,6 кв.м., машино-место 96; г.Москва, пер.Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 13,0 кв.м., машино-место 93; г.Москва, пер.Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 15,2 кв.м., машино-место 44; г.Москва, пер.Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 16,3 кв.м., машино-место 45; г.Москва, пер.Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 16,8 кв.м., машино-место 90; г.Москва, пер.Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 17,1 кв.м., машино-место 92; г.Москва, пер.Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 17,3 кв.м., машино-место 94; г.Москва, пер.Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 23,1 кв.м., машино-место 21; г.Москва, пер.Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилые помещения 17,3 кв.м.г.Москва, пер. Курсовой, д.8 стр.2; Нежилые помещения 30,2 кв.м.г.Москва, пер. Курсовой, д.8 стр.2. | г.Москва, пер.Курсовой,8 стр.2 | Государственный контракт №02/ЕИ-21 от 21.12.2020г | 01.01.2 021 | 30.11.202 1 | ГКУ СО "Представитель ство Губернатора Свердловской области в органах государственной власти РФ" | 3 554,20 |

| | | | | | | | |
|-------|---|--|---|---------------|---------------|---|----------|
| 3 | Нежилые помещения 3375,3 кв.м. г. Москва, пер. Курсовой, д.8 стр.2; Нежилое помещение 12,6 кв.м., машино-место 96; г. Москва, пер. Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 13,0 кв.м., машино-место 93; г. Москва, пер. Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 15,2 кв.м., машино-место 44; г. Москва, пер. Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 16,3 кв.м., машино-место 45; г. Москва, пер. Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 16,8 кв.м., машино-место 90; г. Москва, пер. Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 17,1 кв.м., машино-место 92; г. Москва, пер. Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 17,3 кв.м., машино-место 94; г. Москва, пер. Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилое помещение 23,1 кв.м., машино-место 21; г. Москва, пер. Курсовой, д.8, стр. 2; Нежилые помещения 17,3 кв.м. г. Москва, пер. Курсовой, д.8 стр.2; Нежилые помещения 30,2 кв.м. г. Москва, пер. Курсовой, д.8 стр.2. | г. Москва, пер. Курсовой, д.8 стр.2 | Государственный контракт №01/ЕИ-22 от 30.11.2021г | 30.11.2021 | 31.12.2022 | ГКУ СО "Представительство Губернатора Свердловской области в органах государственной власти РФ" | 3 554,20 |
| 5 | Нежилое помещение первого этажа 23,2 кв.м. г. Березовский, ул. Красных Героев, д.10 | г. Березовский, ул. Красных Героев, д.10 | Договор аренды №2/18ар от 15.09.2018г. | 15.09.2018 | 14.09.2023 | ООО "Горнефтепром" | 23,20 |
| 6 | Нежилое помещение первого этажа 11,0 кв.м. г. Березовский, ул. Красных Героев, д.10 | г. Березовский, ул. Красных Героев, д.10 | Договор аренды №170 от 12.10.2016 г. | 01.11.2016 г. | 31.10.2021 г. | ООО "АтомСплав" | 11,00 |
| 7 | Нежилое помещение первого этажа 11,0 кв.м. г. Березовский, ул. Красных Героев, д.10 | г. Березовский, ул. Красных Героев, д.10 | Договор аренды №170 от 12.10.2016 г. | 01.11.2021 г. | 31.10.2026 г. | ООО "АтомСплав" | 11,00 |
| 8 | Нежилое помещение первого этажа 11,0 кв.м. г. Березовский, ул. Красных Героев, д.10 | г. Березовский, ул. Красных Героев, д.10 | Договор аренды №3/ар от 17.10.2018 г. | 19.10.2018 г. | 18.10.2023 г. | ООО "Метод" | 33,50 |
| 9 | Нежилое помещение второго этажа 509,9 кв.м. г. Березовский, ул. Красных Героев, д.10 | г. Березовский, ул. Красных Героев, д.10 | Договор аренды №196 от 01.10.2015 г. | 01.10.2015 г. | 30.09.2020 г. | ИП Антипина Татьяна Евгеньевна | 509,90 |
| ИТОГО | | | | | | | 8 192,00 |

Объекты основных средств, переданные на консервацию:

| № | Наименование основного средства | Первоначальная стоимость, руб. | Амортизация на 31.12.2021г., руб. |
|----|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| 1. | ДЭ-21М-02 машина маркировочная г/н А 030 УР (Е 381 ХК дв. 1017192) | 470 278,07 | 256 911,28 |
| 2. | Прибор потативный ППК-МАДИ | 47 982,76 | 33 898,40 |
| 3. | Прицеп-вагон МА3-5224 В(2ПН-10) АР2706 66 | 148 305,08 | 87 394,11 |
| 4. | Прицеп-фургон МА3-5224В (кунг 2ПН-10) №4 СМ 9028 66 | 160 000,00 | 112 786,85 |

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации – отсутствуют.

8. Информация о государственной помощи

Были получены денежные средства на возмещение расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профзаболеваний в сумме 233 728,28 рублей от Фонда социального страхования (Приказ №734-Ф от 12.11.2021г.).

9. Оценочные резервы

Организация формирует резерв на оплату предстоящих отпусков. Расчет резерва на оплату отпусков составляются ежегодно и утверждается директором предприятия как приложение к Учетной политике.

| Наименование показателя | Остаток на 01.01.21г. | Признано за период с 01.01.21 по 31.12.21г. | Погашено за период с 01.01.21 по 31.12.21г. | Руб. | |
|---------------------------------|-----------------------|---|---|---|-----------------------|
| | | | | Списано как избыточная сумма за период с 01.01.21 по 31.12.21г. | Остаток на 31.12.21г. |
| Оценочные обязательства - всего | 4 010 654,68 | 9 785 301,16 | 8 462 518,77 | 37 216,66 | 5 296 220,41 |
| в том числе: | | | | | |
| Резерв отпусков | 3 903 313,12 | 7 756 699,72 | 7 399 991,33 | 37 216,66 | 4 222 804,85 |
| Резерв годового вознаграждения | 107 341,56 | 2 028 601,44 | 1 062 527,44 | - | 1 073 415,56 |

По результатам проведенной инвентаризации материально-производственных запасов на конец года признаки обесценения МПЗ не выявлены, резерв под обесценение материально-производственных запасов не создается.

Сумма резервов по сомнительным долгам, начисленная в текущем периоде, вычисляется как 50% от суммы задолженности, если срок задолженности превышает срок оплаты, увеличенный на 45 дней или как 100%, если превышает срок оплаты, увеличенный на 90 дней. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

| Контрагент / Договор | Сумма сомнительной задолженности на 31.12.2021г., руб. | Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021г., руб. |
|-------------------------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| Вахонин Константин Владимирович ИП | 9 300,00 | 9 300,00 |
| Основной договор | 9 300,00 | 9 300,00 |
| Доспулов Руслан Сарсенбаевич ИП | 2 958,00 | 2 958,00 |
| Договор №БТ-44/14 от 11.04.2014г. | 2 958,00 | 2 958,00 |
| ООО "Интернет-Про" | 3 050,00 | 3 050,00 |
| Договор услуг №53182 от 14.04.2016г | 3 050,00 | 3 050,00 |
| ООО «Карьер-Сервис» | 0,14 | 0,14 |
| Договор №КС-17/2010 от 01.10.10г | 0,14 | 0,14 |
| ООО «Комплект-Техника» | 239,84 | 239,84 |

| | | |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Основной договор | 239,84 | 239,84 |
| ООО "КСМ" | 13,84 | 13,84 |
| Основной договор | 13,84 | 13,84 |
| ООО "МОНЕТНЫЙ ТОРГОВЫЙ ДОМ" | 1 183 129,92 | 1 183 129,92 |
| Договор поставки 353-ДП | 1 183 129,92 | 1 183 129,92 |
| Морозов Василий Владимирович | 450,00 | 450,00 |
| Основной договор | 450,00 | 450,00 |
| МТС КОМПЛЕКТ ООО | 520,00 | 520,00 |
| Основной договор | 520,00 | 520,00 |
| МТС ПАО | 1 305,78 | 1 305,78 |
| №л/с 266378314749 | 1 305,78 | 1 305,78 |
| Протокол ООО | 78 039,32 | 78 039,32 |
| Договор № 422-ДП от 11.04.2018 | 77 915,64 | 77 915,64 |
| Договор №07/12 от 07.12.2020г | 123,68 | 123,68 |
| ПЭК ООО | 40,00 | 40,00 |
| Основной договор (МЩК) | 40,00 | 40,00 |
| РСИЦ АО | 40,00 | 40,00 |
| Договор №280044 | 40,00 | 40,00 |
| СТРОИТЕЛЬНЫЙ ДВОР ООО | 514,00 | 514,00 |
| Основной договор (МЩК) | 514,00 | 514,00 |
| ТДСЗ ООО | 250,00 | 250,00 |
| Счет-договор | 250,00 | 250,00 |
| Технопарк-Внедрение ООО | 9,22 | 9,22 |
| Основной договор | 9,22 | 9,22 |
| ТРАК ООО | 11 730,00 | 11 730,00 |
| Договор №17С от 12 апреля 2021г. | 11 730,00 | 11 730,00 |
| УЭЛ ООО | 27,30 | 27,30 |
| Основной договор | 27,30 | 27,30 |
| ФОРЕСТКРУС ООО | 50,80 | 50,80 |
| Основной договор | 50,80 | 50,80 |
| Итого | 1 291 668,16 | 1 291 668,16 |

10. Информация о полученных кредитных и заемных средствах

Предприятием в 2021г. не были получены денежные средства связанные с приобретением инвестиционных активов, проценты не включались в стоимость инвестиционного актива.

Заемные средства от «Фонда губернаторских программ Свердловской области» по Договору №01/147 от 09.08.2010г. получены для приобретения нежилых помещений в г.Москва, пер.Курсовой 8,строение2.

Кредитные денежные средства от ПАО «СКБ -Банк» получены по Договору №22.2.1-918 от 10.09.2010г. для приобретения нежилых помещений в г.Москва, пер.Курсовой 8,строение2.

| N договора, дата | Сумма, руб. | Наименование банка | Процент | Сроки погашения займа | Балансовая стоимость залога, руб. | Предмет залога | Остаток кредита на "31" декабря 2021г., руб. | |
|---------------------------|----------------|--------------------|---------|-----------------------|-----------------------------------|---|--|---|
| | | | | | | | Долгосрочные заемные средства, стр. 1410 Баланса, руб. | Краткосрочные заемные средства, стр. 1510 Баланса, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| №22.2.1-918 от 10.09.2010 | 320 000 000,00 | ПАО "СКБ-Банк" | 8 | 29.04.2022 | 264 185 653,98 | Нежилое помещение, г.Москва, пер.Курсовой 8,строение2 | --- | 4 000 000,00 |

| | | | | | | | | |
|--|----------------|---|---|------------|----------------|--|---------------|---------------|
| Проценты по Договору №22.2.1-918 от 10.09.2010 | | ПАО "СКБ-Банк" | | | | | --- | 13 825,55 |
| №01/147 от 09.08.2010 | 198 157 740,00 | Фонд губернаторских программ Свердловской области | 0 | 30.04.2023 | | | 27 157 740,00 | 9 000 000,00 |
| Итого: | 708 157 740,00 | | | | 264 185 653,98 | | 27 157 740,00 | 13 013 825,55 |

11. Расшифровка денежных эквивалентов на 31.12.2021 г.

В Бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены остатки денежных средств Общества, находящиеся в кассе, на рублевых счетах в банках, а также денежные средства, размещенные на депозитных счетах в банках на срок менее 3-х месяцев.

Структура денежных эквивалентов представлена в таблице ниже:

| Наименование контрагента | Дата размещения | Дата погашения | Вид вложения | Валюта (руб., USD, EUR) | Сумма по договору, руб. | % ставка |
|--------------------------|-----------------|----------------|--|-------------------------|-------------------------|----------|
| ПАО "СКБ-БАНК" | 30.11.2021 | 28.02.2022 | Депозитный договор №00064918 от 29.06.2021г. | Руб. | 20 000 000,00 | 5,4 |
| ПАО "СКБ-БАНК" | 31.12.2021 | 31.01.2022 | Депозитный договор №00065561 от 30.12.2021г. | Руб. | 5 000 000,00 | 7 |
| | | | Итого: | | 25 000 000,00 | |

Пояснения к разделам Отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

Эквиваленты денежных средств – краткосрочные, высоколиквидные вложения, легко обратимые в заранее известную сумму денежных средств и подвергающиеся незначительному риску изменения их стоимости, в том числе краткосрочные депозиты сроком менее 3 месяцев.

Краткосрочные депозиты учитываются в составе денежных эквивалентов, при наличии условий:

- высокая степень ликвидности;
- сроки обращения или изъятия с момента требования не более 3-х месяцев;

- несущественный риск изменения стоимости вложений по оценкам руководства Общества.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

12. Долгосрочные финансовые вложения

| Наименование контрагента | Дата выдачи | Вид вложения | Валюта (руб., USD, EUR) | Сумма на 31.12.2021г., руб. |
|---|-------------|--|-------------------------|-----------------------------|
| ООО Телекомпания "Четвертый канал" | 30.12.2011 | покупка акций | Руб. | 293 485 762,00 |
| Резерв под обесценение финансовых вложений в ООО Телекомпания "Четвертый канал" | | | Руб. | (268 851 762,00) |
| ООО «ТРК СТУДИЯ-41» | 01.10.2019 | Приобретение 100% доли в Уставном капитале | Руб. | 25 075 000,00 |
| Резерв под обесценение финансовых вложений в ООО «ТРК СТУДИЯ-41» | | | Руб. | (17 726 000,00) |
| Итого | | | | 31 983 000,00 |

13. Расшифровка стр. 2340 «Прочие доходы» «Отчета о финансовых результатах»

| № | Статья доходов | Сумма без НДС, руб. |
|----|--|----------------------|
| 1 | Доходы, связанные с реализацией основных средств | 4 458 333,33 |
| 2 | Доходы, связанные с реализацией прочего имущества | 8 436 623,19 |
| 3 | Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду | 2 452 897,34 |
| 4 | Штрафы, пени и неустойки к получению | 31 966,67 |
| 5 | Прибыль (убыток) прошлых лет | - |
| 6 | Курсовые разницы | 36 477,80 |
| 7 | Ликвидация основных средств | - |
| 8 | Резерв по сомнительным долгам | 661 757,69 |
| 9 | Списание дебиторской (кредиторской) задолженности | 148 878,57 |
| 10 | Возмещение убытков | - |
| 11 | Прочие внереализационные доходы (расходы) | 552 867,20 |
| 12 | Доходы связанные с реализацией ценных бумаг | - |
| | Итого: | 16 779 801,79 |

14. Расшифровка стр. 2350 «Прочие расходы» «Отчета о финансовых результатах»

| № | Статья доходов | Сумма без НДС, руб. |
|----|--|---------------------|
| 1 | Расходы, связанные с реализацией основных средств | 20 700,00 |
| 2 | Расходы, связанные с реализацией прочего имущества | 6 798 048,31 |
| 3 | Расходы на услуги банков | 567 397,06 |
| 4 | Штрафы, пени и неустойки к получению | 118 494,84 |
| 5 | Прочие дох. и расх. не принимаемые для целей н/о | 1 719 111,08 |
| 6 | Курсовые разницы | - |
| 7 | Списание дебиторской (кредиторской) задолженности | 14,11 |
| 8 | Налог на имущество | 7 115 255,00 |
| 9 | Резерв по сомнительным долгам | 556 276,02 |
| 10 | Резерв под обесценение финансовых вложений | 10 338 000,00 |
| 11 | Прочие внереализационные доходы (расходы) | 634 993,33 |
| 12 | Прибыли и убытки прошлых лет | 493 660,93 |
| 13 | Ликвидация ОС | - |
| 14 | Налоги и сборы | 21 204,50 |
| 15 | Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд | 123 966,63 |
| 16 | Возмещение убытков | - |
| | Итого: | 28 507 121,81 |

15. Отложенные налоги

Предприятие ведет учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различия в формировании бухгалтерской прибыли (убытка) и налогооблагаемой прибыли (убытка).

Информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Отложенные налоговые активы и обязательства

| Наименование показателя | тыс.руб. | |
|---|----------|----------|
| | 2021г. | 2020г. |
| Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль | 1 205 | (31 418) |
| Постоянное налоговое обязательство | (2 459) | (36 224) |
| Отложенный налоговый актив | 106 | (2 844) |
| Отложенное налоговое обязательство | (934) | (1 178) |
| Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток) | (769) | (784) |

В течение отчетного периода следующие суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода.

Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

тыс.руб.

| Наименование показателя | 2021г. | 2020г. |
|--|--------------|----------------|
| Постоянные разницы, всего: | 1 959 | 181 118 |
| в т.ч. | | |
| НДС по списанной кредиторской задолженности, относящийся на финансовый результат | 7 | 13 |
| Штрафы, пени, неустойки | 118 | 342 |
| Прочие расходы не включаемые в налогооблагаемую базу | 670 | 4 388 |
| Резерв под обесценение финансовых вложений | - | 174 698 |
| Выплата по соглашению сторон | 135 | 162 |
| Единовременная премия | 460 | 1183 |
| Материальная помощь | 447 | 332 |
| Безвозмездная передача | 122 | - |
| Изменение отложенных налоговых обязательств, всего | -934 | -1178 |
| в т.ч. | | |
| Внеоборотные активы | - | - |
| Готовая продукция | 34 | -157 |
| Курсовые разницы | - | - |
| Незавершенное производство | - | 2 |
| Основные средства | -968 | -1024 |
| Материалы | - | 1 |
| Резервы по сомнительным долгам | - | - |
| Изменение отложенных налоговых активов, всего | 107 | -2844 |
| т.ч. | | |
| Расходы будущих периодов | - | -14 |
| Основные средства | -1944 | -2841 |
| Курсовые разницы | - | - |
| Незавершенное производство | -16 | 13 |
| Материалы | - | -2 |
| Резерв по обесценению финансовых вложений | 2 067 | - |

16. Основной управленческий персонал

Совокупные вознаграждения руководящим сотрудникам (директор, главный бухгалтер), тыс. руб.

| Наименование показателя | 2021г. | 2020г. |
|--|--------|--------|
| Краткосрочные вознаграждения, в том числе: | 5112,6 | 4925,0 |
| оплата труда | 3834,8 | 3704,5 |
| оплачиваемый отпуск | 253,5 | 259,5 |

| | | |
|------------------|--------|-------|
| страховые взносы | 1024,3 | 961,0 |
|------------------|--------|-------|

17. Информация о связанных сторонах

| Наименование контрагента – связанной стороны | Основание признания контрагента связанной стороной* | Содержание операции | Сумма операции | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов | Величина дебиторской / кредиторской задолженности |
|---|---|--|----------------|---|---|
| Общество с ограниченной ответственностью "Телерадиовещательная компания "СТУДИЯ-41" | Дочернее хозяйственное общество (доля в Уставном капитале – 100%) | Предоставление займа по Договору займа б/н от 03.11.2021г. под 7,5 % годовых. | 200 000,00 | Платежное поручение исх. от 19.11.2021 №460 – 10 000 руб.; платежное поручение исх. от 19.11.2021г. №469 – 31 000 руб.; | Сальдо на 31.12.2021г. - 0,00 руб. |
| Общество с ограниченной ответственностью "Телерадиовещательная компания "СТУДИЯ-41" | Дочернее хозяйственное общество (доля в Уставном капитале – 100%) | Договор №3 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Телерадиовещательная компания «Студия-41» Управляющей компании | 1000 руб./мес. | Платежное поручение вход. от 27.12.2021г. №450 – 1500 руб. | Сальдо на 31.12.2021г. - 0,00 руб. |

18. Перечень судебных исков (производств) за 2021 год

| № п/п | Ответчик | Истец | Предмет иска | Сумма иска (руб.) | Судебные расходы (руб.) | Дата подачи иска | Дата окончания | Результат |
|-------|---|------------------------------------|---|---|-------------------------|------------------|----------------|--|
| 1 | ООО «Регион-СК» | ГУП СО «Монетный щебеночный завод» | о признании отсутствующего должника банкротом | 2 492 812,79 | 6000 | 18.02.2020 | не завершено | 11.10.2021 КДЛ привлечено к субсидиарной ответственности, устанавливается размер ответственности |
| 2 | ООО «Монетный торговый дом», третье лицо Шаранов А.П. | ГУП СО «Монетный щебеночный завод» | взыскание основного долга по договору поставки, неустойки | 1 247 819,44 | 25478 | 27.08.2020 | 04.08.2021 | иск удовлетворить |
| 3 | ГУП СО «Монетный щебеночный завод» | Ильных Евгений Александрович | о восстановлении на работе | компенсация за вынужденный прогул, моральный вред 500000 р. | - | 20.11.2020 | 02.06.2021 | в удовлетворении требований отказать |
| 4 | ООО «УВЗ-Медиа Сервис» | ГУП СО «Монетный щебеночный завод» | взыскание основного долга по договору выполнения работ, неустойки | 1 593 318,70 | 28933 | 05.04.2021 | 12.10.2021 | иск удовлетворить |
| 5 | ГУП СО «Монетный щебеночный завод» | МУГИСО | взыскание пени по договору аренды земельного участка | 4 889,93 | 0 | 16.08.2021 | 18.10.2021 | прекращение производства по делу (добровольная оплата) |
| 6 | ГУП СО «Монетный щебеночный завод» | МУГИСО | взыскание пени по договору аренды земельного участка | 1 049,60 | 0 | 16.08.2021 | 30.09.2021 | прекращение производства по делу (добровольная оплата) |
| 7 | ГУП СО «Монетный щебеночный завод» | МУГИСО | взыскание пени по договору аренды земельного участка | 38 832,69 | 2000 | 16.08.2021 | 17.10.2021 | прекращение производства по делу (добровольная оплата) |
| 8 | ГУП СО «Монетный щебеночный завод», третье лицо Бажнов Виктор Семенович | АО «МАКС» | взыскание с работодателя причиненного работником вреда (в порядке суброгации) | 212 988 | 7260 | 23.11.2021 | 03.02.2022 | иск удовлетворить |
| 9 | УПФ РФ в | Замараев Виктор | Назначение | - | - | 30.10.2020 | 03.08.2021 | в удовлетворении |

| | | | | | | | | |
|----|---|--|--|---------------------------------------|---|------------|--------------|--|
| | г.Ирбите Свердловской области (межрайонное) | Юрьевич, Третье лицо: ГУП СО «Монетный щепеночный завод» | досрочной трудовой пенсии | | | | | требований отказать |
| 10 | УПФР в г.Рез | Забелин Павел Борисович Третье лицо: ГУП СО «Монетный щепеночный завод» | Назначение досрочной трудовой пенсии | - | - | 21.01.2021 | 21.10.2021 | в удовлетворении требований отказать |
| 11 | УПФР в г.Рез | Ташбулатов Ршиг Исламович Третье лицо: ГУП СО «Монетный щепеночный завод» | Назначение досрочной трудовой пенсии | - | - | 09.12.2021 | не завершено | |
| 12 | ГБУ СО «Центр государственной кадастровой оценки», МУТИСО | ГУП СО «Монетный щепеночный завод» | оспаривание кадастровой стоимости земельных участков | административное исковое производство | госпошлина 4000р., суд. экспертиза 300 000 рублей | 27.10.2021 | не завершено | производство приостановлено, назначена судебная экспертиза |

19. События после отчетной даты и влияние COVID-19

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н. Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Предприятия после отчетной даты, отсутствуют.

В течение 2021 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации не оказала негативного влияния вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Предприятие подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Предприятия за 2021год.

20. Непрерывность деятельности и развитие деятельности

Существенные неопределенности, касающиеся событий или условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Предприятия продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.

В настоящее время Предприятие заключило Государственный контракт №01/ЕИ-22 от 30.11.2021г. на сдачу в аренду нежилых помещений в г.Москва, пер.Курсовой 8,строение2.

Предприятие не планирует изменять направление деятельности в 2022 году. Согласно плана Предприятие будет проводить в 2022 году ту же деятельность, что и в 2021 году на принципах стабильности.

Согласно плана развития в 2022 году Предприятие планирует получить прибыль от финансово-хозяйственной деятельности в размере не менее 12 500 тыс. руб.

21. Анализ рисков, связанных с деятельностью Предприятия

Деятельность Предприятия объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система корпоративного управления Предприятия направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

21.1 Управление финансовыми рисками

Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Согласно оценки указанных рисков выявлено, что они не существенны и не влияют на бухгалтерскую отчетность кроме риска ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что организация столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Предприятие подвержено риску в связи с ежедневной необходимостью использования имеющихся денежных средств. Руководство Предприятия ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств.

Предприятие старается поддерживать устойчивую базу финансирования для того, чтобы иметь возможность быстро и без затруднений выполнить непредвиденные требования по ликвидности.

21.2. Налоговые риски

Руководство Предприятия полагает, что налоговые обязательства полностью отражены в прилагаемой финансовой отчетности. Однако остается риск того, что контролирующие органы займут принципиально иную позицию в отношении вопросов, допускающих возможность неоднозначного толкования, что может оказать существенный эффект на финансовое положение Предприятия.

21.3 Кредитные риски

Основным финансовым инструментом, подтвержденным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Кредитный риск по дебиторской задолженности оценивается на системной основе и принимается в расчет при начислении резерва по сомнительным долгам.

Кредитный риск связан также с погашением кредитов и займов.

21.4 Кадровые риски

Основной капитал Предприятия — это трудовые резервы. Вследствие недобросовестной конкуренции существует риск «потери высококвалифицированных кадров», который может сказаться при выработке проектных решений.

Директор

ГУП СО "Монетный щебеночный завод"

В.Г. Ездаков

Главный бухгалтер

28 февраля 2022г.

Е.В. Мельчаков

