Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "Алексинстройконструкция" за 2021 год

1. Сведения об организации:
Организационно-правовая форма: Акционерное общество
Полное наименование: Акционерное общество «Алексинстройконструкция».
Сокращенное наименование Общества - АО «АСК».
Юридический адрес: 301364, Тульская область, г. Алексин, ул. Машиностроителей, д.8

Акционерное общество «Алексинстройконструкция» создано в 1993 году.

Свидетельство о государственной регистрации № 000912056 от 17 .10.2002 г., выдано Межрайонной инспекцией № 6 МНС России по Тульской области.
ОГРН 1027103671583 от 17.10.2002 г.
Уставный капитал общества составляет 8 969 000,00 руб. Обыкновенные именные акции 8 969 шт., номинальная стоимость 1000 руб. каждая. Капитал оплачен полностью. Чистая прибыль на одну акцию за 2021 год составляет 15 380,00 руб.
Его акционерами являются граждане России.
Полный перечень связанных сторон АО «АСК», включая зависимые компании:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	**Характер отношений** (напр., доля владения и т. д., принятие управленческих решений)
Шуляков Александр Валентинович	Генеральный директор АО "АСК" - единоличный исполнительный орган
Шуляков Александр Васильевич	Президент АО "АСК" - принятие управленческих решений
Шулякова Ирина Олеговна	Заместитель генерального директора по общим вопросам АО "АСК" - участник, владеющий более 20% долей
Шуляков Валентин Васильевич	Заместитель генерального директора по экономике и финансовому развитию- участник, владеющий более 20% долей
Елагин Григорий Григорьевич	Заместитель генерального директора - участник, владеющий более 20% долей
Сандгартен Лев Михайлович	Акционер- участник, владеющий более 20% долей
ООО "АСК-МСЦ"	Зависимая компания

Производство ведется по юридическому адресу:
301364, Тульская область, г. Алексин, ул. Машиностроителей, д.8

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется директором Шуляковым Александром Валентиновичем.
Среднесписочная численность за 2021 год составила 201 человек.
Основной вид деятельности –производство сборных металлических гофрированных оцинкованных конструкций, которые используются под насыпи для автомобильных и железных дорог, производство тросового дорожного ограждения (ТДО) с удерживающей способностью У3-250 кдж и У4-300 кдж, производство дорожных ограждений барьерного типа.
Никакая деятельность предприятия не прекращалась и в обозримом будущем прекращение не планируется.

2. Сведения об отчетности:
Организация находится полностью на общей системе налогообложения.
Все данные бухгалтерской отчетности за 2020 год сопоставимы с данными за отчетный период.
Корректировок входящих остатков, а также существенных изменений содержания и формы бухгалтерского баланса, а также отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не было .
АО «АСК» применяет перспективный способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. Корректировка входящих остатков по строке Бухгалтерского баланса 1210 «Запасы» не производилась.
На 31.12.2021 все товарно-материальные ценности способны приносить экономические выгоды в будущем, имеют физическое состояние соответствующее цене, обесценение товарно-материальных ценностей не произошло. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2021 г. отсутствуют.
Крупные сделки и сделки с заинтересованностью в 2021 г. не осуществлялись.
В отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы, связанные с покупкой и продажей валюты через

транзитный счет - отражаются свернуто.
Обществом выданы следующие гарантии и обеспечения:
- предоставление в залог имущества по кредитным соглашениям заключенным между АО "АСК" и банком ВТБ (ПАО) на сумму 29 341,00 тыс. рублей, для получения ВКЛ в размере 25 000,00 тыс. рублей;
- предоставление в залог имущества по кредитному соглашению заключенному между ООО "АСК-МСЦ" и банком ВТБ (ПАО) на сумму 6 685,00 тыс. рублей для получения ВКЛ в размере 8 000,00 тыс. рублей;
- предоставление поручительства по кредитным соглашениям заключенным между ООО "АСК-МСЦ" и Сбербанком России на сумму 13 000,00 тыс. рублей для получения овердрафта в размере 25 000,00 тыс. рублей.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами не заключались.
В 2020 и 2021г. г. Организация не выполняла научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы собственными силами.
На 01.01.2021г. и на 31.12.2021г. отсутствуют нематериальные, внеоборотные и оборотные активы поступившие по договору мены.

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	143	(59)	-	-	-	(16)	-	-	-	143	(74)
	5110	за 2020 г.	143	(43)	-	-	-	(16)	-	-	-	143	(59)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2021 г.	96	(37)	-	-	-	(11)	-	-	-	96	(48)
	5111	за 2020 г.	96	(26)	-	-	-	(11)	-	-	-	96	(37)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021 г.	46	(22)	-	-	-	(5)	-	-	-	46	(27)
	5112	за 2020 г.	46	(17)	-	-	-	(5)	-	-	-	46	(22)

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	2 050	(743)	9 526	-	-	(1 679)	11 576	(2 422)
	5150	за 2020 г.	5 434	(3 352)	-	-	-	(775)	2 050	(743)
в том числе: Троссовое ограждение	5141	за 2021 г.	-	-	9 526	-	-	(1 466)	9 526	(1 466)
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ограждения	5142	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 2020 г.	3 079	(2 720)	-	-	-	(359)	-	-
Ограждения	5143	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 2020 г.	305	(102)	-	-	-	(203)	-	-
Продукция с гофром 130х31	5144	за 2021 г.	2 050	(743)	-	-	-	(213)	2 050	(956)
	5154	за 2020 г.	2 050	(530)	-	-	-	(213)	2 050	(743)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	17 530	-	(9 526)	8 004
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Барьерного типа боковые ограждения	5161	за 2021 г.	-	8 004	-	-	8 004
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Троссовое ограждение	5162	за 2021 г.	500	9 026	-	(9 526)	-
	5172	за 2020 г.	500	-	-	-	500
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	500	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	328 694	(223 732)	3 978	-	-	(19 102)	-	-	-	332 672	(242 834)
	5210	за 2020 г.	327 866	(202 569)	939	(111)	109	(21 272)	-	-	-	328 694	(223 732)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021 г.	11 954	(10 643)	2 087	-	-	(587)	-	-	-	14 040	(11 229)
	5211	за 2020 г.	11 954	(10 039)	-	-	-	(604)	-	-	-	11 954	(10 643)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021 г.	213 595	(162 591)	1 669	-	-	(14 886)	-	-	-	215 264	(177 477)
	5212	за 2020 г.	212 826	(145 746)	879	(111)	109	(16 953)	-	-	-	213 595	(162 591)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021 г.	1 423	(1 400)	45	-	-	(22)	-	-	-	1 468	(1 422)
	5213	за 2020 г.	1 423	(1 331)	-	-	-	(69)	-	-	-	1 423	(1 400)
Другие виды основных средств	5204	за 2021 г.	2 343	(2 074)	114	-	-	(105)	-	-	-	2 457	(2 180)
	5214	за 2020 г.	2 283	(1 963)	60	-	-	(112)	-	-	-	2 343	(2 074)
Сооружения	5205	за 2021 г.	37 480	(22 602)	-	-	-	(1 633)	-	-	-	37 480	(24 236)
	5215	за 2020 г.	37 480	(20 963)	-	-	-	(1 640)	-	-	-	37 480	(22 602)
Здания	5206	за 2021 г.	58 754	(23 957)	-	-	-	(1 838)	-	-	-	58 754	(25 795)
	5216	за 2020 г.	58 754	(22 124)	-	-	-	(1 833)	-	-	-	58 754	(23 957)
Земельные участки	5207	за 2021 г.	2 674	-	-	-	-	-	-	-	-	2 674	-
	5217	за 2020 г.	2 674	-	-	-	-	-	-	-	-	2 674	-
Офисное оборудование	5208	за 2021 г.	472	(464)	62	-	-	(31)	-	-	-	535	(495)
	5218	за 2020 г.	472	(404)	-	-	-	(60)	-	-	-	472	(464)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	1 779	4 637	(314)	(3 978)	2 124
	5250	за 2020 г.	1 601	1 118	(1)	(939)	1 779
в том числе: Сооружения	5241	за 2021 г.	445	-	-	-	445
	5251	за 2020 г.	445	-	-	-	445
Транспортные средства	5242	за 2021 г.	-	19	-	19	-
	5252	за 2020 г.	-	2	(1)	(1)	-
Машины и оборудование	5243	за 2021 г.	1 334	4 618	(314)	3 959	2 124
	5253	за 2020 г.	1 156	1 116	-	(938)	1 334

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	-
в том числе: Автобус ПАЗ-32053 (из лизинга)	5261	9	-
А/м ГАЗ-А21R33 (ГАЗЕЛЬ из лизинга)	5262	10	-
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	500	500	500
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	2 764	2 764
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	36 025	36 025	36 025
Залог	5287	36 025	36 025	36 025

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	53 800	-	18 943 850	18 782 050	-	-	-	215 600	-
	5315	за 2020 г.	21 850	-	5 195 450	5 163 500	-	-	-	53 800	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	53 800	-	18 943 850	18 782 050	-	-	-	215 600	-
	5310	за 2020 г.	21 850	-	5 195 450	5 163 500	-	-	-	53 800	-

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	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло: себе-стоимость	выбыло: резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	257 831	-	257 831	2 864 470	(2 639 400)	-	-	X	482 901	-	482 901
	5420	за 2020 г.	258 771	-	258 771	2 023 517	(2 024 457)	-	-	X	257 831	-	257 831
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	211 584	-	211 584	960 639	(799 610)	-	-	30 134	372 612	-	372 612
	5421	за 2020 г.	202 238	-	202 238	510 917	(501 572)	-	-	35 274	211 584	-	211 584
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	43 587	-	43 587	905 323	(849 583)	-	-	-	99 327	-	99 327
	5422	за 2020 г.	52 691	-	52 691	715 463	(724 566)	-	-	-	43 587	-	43 587
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	733	-	733	3 604	(3 822)	-	-	-	515	-	515
	5423	за 2020 г.	2 186	-	2 186	2 454	(3 907)	-	-	-	733	-	733
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	1 927	-	1 927	994 884	(986 363)	-	-	-	10 447	-	10 447
	5425	за 2020 г.	1 656	-	1 656	794 653	(794 382)	-	-	-	1 927	-	1 927
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	42 814	(7 620)	30 772	613	(29 058)	-	(160)	-	-	-	45 141	(9 507)
	5530	за 2020 г.	36 613	(7 937)	24 998	-	(18 797)	-	(317)	-	-	-	42 814	(7 620)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	33 993	(7 620)	11 951	-	(25 766)	-	(160)	-	-	-	23 535	(7 461)
	5531	за 2020 г.	24 169	(7 937)	20 489	-	(10 653)	-	(317)	-	-	-	33 993	(7 620)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	7 642	-	18 821	-	(3 286)	-	-	-	-	-	23 177	(2 046)
	5532	за 2020 г.	18 460	-	4 516	-	(7 585)	-	-	-	-	-	7 642	-
Прочая	5513	за 2021 г.	1 179	-	-	613	(5)	-	-	-	-	-	1 609	-
	5533	за 2020 г.	1 921	-	148	-	(559)	-	-	-	-	-	1 179	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	42 814	(7 620)	30 772	613	(29 058)	-	(160)	X	-	-	45 141	(9 507)
	5520	за 2020 г.	36 613	(7 937)	24 998	-	(18 797)	-	(317)	X	-	-	42 814	(7 620)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	9 507	-	7 620	-	7 937	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	9 507	-	7 620	-	7 937	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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	за 2021 г.	14 057	57 562	-	(71 619)	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	18 274	-	-	(92 000)	-	-	-	-	14 057
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	14 057	57 562	-	(71 619)	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	18 274	87 783	-	(92 000)	-	-	-	-	14 057
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.	121 344	322 467	1 187	(59 792)	(34)	-	-	-	385 172
	5580	за 2020 г.	112 292	55 440	1 879	(48 267)	-	-	-	-	121 344
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	34 775	218 073	-	(5 685)	(34)	-	-	-	247 129
	5581	за 2020 г.	27 917	10 872	-	(4 014)	-	-	-	-	34 775
авансы полученные	5562	за 2021 г.	61 591	98 050	-	(48 526)	-	-	-	-	111 115
	5582	за 2020 г.	58 907	41 013	-	(38 328)	-	-	-	-	61 591
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	15 165	4 617	1	(4 364)	-	-	-	-	15 418
	5583	за 2020 г.	17 185	1 967	6	(4 008)	-	-	-	-	15 165
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	1 186	(1 186)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	1 874	(1 874)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	9 813	1 727	-	(30)	-	-	-	-	11 510
	5586	за 2020 г.	8 283	1 572	-	(43)	-	-	-	-	9 813
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	135 401	380 029	1 187	(131 411)	(34)	X	-	-	385 172
	5570	за 2020 г.	130 566	55 440	1 879	(140 267)	-	X	-	-	135 401

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	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	824 216	502 791
Расходы на оплату труда	5620	169 866	125 130
Отчисления на социальные нужды	5630	32 173	27 478
Амортизация	5640	20 780	22 063
Прочие затраты	5650	66 320	64 379
Итого по элементам	5660	1 113 355	741 841
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(81 657)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	10 285
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 031 698	752 126

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 141	15 033	(12 585)	-	13 589
в том числе: отпускные	5701	11 141	15 033	(12 585)	-	13 589

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	36 025	36 025	38 353
в том числе:	5811	-	-	-

4. Сведения об учетной политике:

Бухгалтерский учет на предприятии ведется бухгалтерской службой, которая является его структурным подразделением.
Бухгалтерская служба возглавляется главным бухгалтером.
В составе годовой бухгалтерской отчетности представляются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменении капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Бухгалтерская отчетность Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составлена в соответствии с РСБУ.
При ее разработке за основу приняты формы бухгалтерской отчетности, приведенные в приложении к приказу Минфина России от 02.07.10 № 66н.
Критерием существенности является величина 5 процентов.
Амортизация по всем основным средствам и нематериальным активам начисляется линейным способом.
Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.
Резерв расходов на текущий и капитальный ремонт основных средств не создается,
фактические затраты включаются в расходы по мере производства ремонта
Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней стоимости.
Резервы под снижение стоимости материальных ценностей создаются при признаках обесценения.

Доходами от обычных видов деятельности признаются следующие доходы от реализации:

- элементов металлических гофрированных конструкций (МГК).
- тросовых дорожных ограждений

- дорожных ограждений барьерного типа
- услуг по покрытию элементов эмалью
- услуг по оцинкованию изделий

Структура доходов за 2021 год

Вид деятельности	Показатель выручки	
	в тыс. руб.	в процентах от общей суммы реализации
Производство и реализация МГК	1 092 553,00	90,57 %
Производство и реализация ТДО	20 842,00	1,73 %
Производство и реализация дорожных ограждений барьерного типа	86 759,00	7,19 %
Услуги по оцинкованию деталей	729,00	0,06 %
Услуги по покрытию элементов эмалью	3 190,00	0,26 %
Прочие доходы	2 192,00	0,19 %
Итого	1 206 265,00	100%

Расходы, произведенные в данном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам учитываются обособленно и списываются равномерно ежемесячно, начиная с месяца признания расхода, пропорционально количеству полных месяцев в периоде, к которому относятся данные расходы.
Организация создает следующие резервы:
- резервы по сомнительным долгам на основании инвентаризации расчетов с контрагентами и приказа руководителя;

- резервы на предстоящую оплату отпусков. Резерв создается ежемесячно, базой для расчета резерва являются суммы начислений по оплате труда и исчисленные страховые взносы. При расчете размера отчислений используется формула: Сумма отчисления в резерв:

- Определяется количество дней отпусков, заработанных работниками предприятия на начало квартала
- Рассчитывается средняя заработная плата каждого работника
- Определяется размер резерва сложением полученных произведений количества дней отпуска и средней заработной платы.

В связи с обязательным применением с 1 января 2022 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» нами планируется внесение изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2022 год. Наиболее существенные пункты приведены ниже:

1. Переход на ФСБУ 6/2020 будет осуществлен альтернативным способом в соответствии с п. 49 Стандарта путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало 2022 года. Изменения балансовой стоимости основных средств в связи с началом применения настоящего Стандарта, которые не связаны с изменениями других статей бухгалтерского баланса, списываются на нераспределенную прибыль.
2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.
3. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды (п. 8 ФСБУ 6/2020). Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.
4. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.
5. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
6. Переход на ФСБУ 26/2020 будет осуществлен перспективно, то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни,

имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

7. Переход на ФСБУ 25/2018 будет осуществлен альтернативным способом, в соответствии с которым арендатор может по каждому договору аренды единовременно признать на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется настоящий Стандарт, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются.
8. ФСБУ 25/2018 не применяется в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022г.

5. Информация о связанных сторонах:

В течение 2021 года АО "АСК " осуществлялись операции со связанной стороной, которой является организация ООО "АСК-МСЦ". Между связанными сторонами осуществлялись следующие операции:

Характер операций	№ и дата договора	Реализация, тыс. руб.	Закупки, тыс. руб.
Купля-продажа металла	08-08-15 от 05.08.15 г.		696 656,00
Услуги по аренде нежилого помещения	б/н от 01.01.19 г.	88,00	-
Услуги по аренде открытой складской площадки	№ 1/1-07-18 от 01.07.18 г. № 33/7-1-19 от 01.07.19г	79,8	-

Услуги по оцинковке деталей, резке металла	№ 34 от 01.04.2019г	174,00	
Услуги по упаковке рулонной стали	№ 169-10-19 от 01.10.19г	348,00	
Услуги по аренде траверсы	Договор аренды траверсы		124,00

Выплата дивидендов и иных вознаграждений членам совета директоров Общества не осуществлялась.
Величина вознаграждения основного управленческого персонала в 2021 г. составила:
-краткосрочные вознаграждения - 83 014,00 тыс. руб.
Сумма приведена до вычета налога на доходы физических лиц и включает обязательные страховые взносы. Величина вознаграждений определяется трудовыми договорами и локальными внутренними актами.
Иные операции со связанными сторонами отсутствуют.

6. Оценка влияния пандемии вируса COVID-19 на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем:

В течение 2021 года на бухгалтерскую (финансовую отчетность) организации оказала влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Меры, принимаемые в отношении сдерживания распространения коронавируса приводят к значительным затруднениям функционирования многих бизнесов и существенному увеличению экономической неопределенности. Учитывая непредсказуемость потенциального воздействия на бизнес, нами тщательно рассмотрен вопрос о наличии существенных неопределенностей, возникающих в связи со вспышкой коронавируса и его последствиями, которые могут вызвать серьезные сомнения в способности предприятия продолжать свою деятельность в обозримом будущем.
Были рассмотрены следующие негативные факторы воздействия пандемии на экономическую ситуацию:
- волатильность цен на активы;

- нехватка персонала;
- сбой в цепочках поставок;
- сокращение объемов запасов;
- недоступность долгового финансирования или альтернативного финансирования;
- влияние договорных обязательств по кредитам;
- влияние приостановки перевозок/поездок;
- колебания процентных ставок и курсов иностранных валют;
- возможность возмещения дебиторской задолженности.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий АО "АСК" не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. Деятельность компании не относится к отраслям экономики, в наибольшей степени пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых Общество вело свою деятельность, отсутствуют.

К событиям после отчетной даты, свидетельствующим о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, Общество относит обострение внешнеполитической ситуации в связи с проведением военной спецоперации по решению Президента РФ и на основании Постановление Совета Федерации Федерального Собрания от 22 февраля 2022 г. № 35-СФ «Об использовании Вооруженных Сил Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации».

Руководством была проведена оценка влияния данных событий на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности спрогнозировать влияние этой неопределенности

на будущую деятельность Общества.

Ряд стран ввел пакет санкций, которые оказали негативное влияние на экономику страны в целом, что также отражается на деятельности Общества. При этом Общество имеет обязательства, выраженные в иностранной валюте, а именно, контракт с W.PILLING RIEPE GMBH & CO.KG Германия. Сумма по контракту 50 040 евро. Неопределенность в отношении контракта с W.PILLING RIEPE GMBH & CO.KG Германия не может оказать негативное влияние на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем. Неопределенности могут повлиять на доходность деятельности Общества, но не влияют на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

В настоящий момент в связи с введением санкций в отношении Российской Федерации и связанных к ними

- разрывом логистических цепочек;
- закрытием воздушного пространства для российских авиакомпаний;
- затруднения в поставке запасных частей и оборудования иностранного производства, а также его технического обслуживания;
- ограничениями на вывоз из РФ и ввоз продукции и сырья;
- ограничениями по валютным операциям;
- существенным ростом курса валют;
- отключением от системы SWIFT некоторых российских банков;
- существенным ростом ключевой ставки и, как следствие, увеличение ставок по кредитам

руководство регулярно осуществляет мониторинг экономической ситуации, оценивает возможное влияние последствий вышеперечисленных факторов и предпринимает действия по стабилизации финансового положения Общества.

«24» марта 2022 г.

Директор АО «АСК» Шуляков А. В.

Главный бухгалтер Чернова Е. В.

Прошнуровано, пронумеровано
и скреплено печатью
39 (тридцать девять) листов
Ген. директор
ООО «АудитКонсалт» Пельц Ю.В.
М.П.