

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НИКОЛЬСКИЙ МАСЛОЗАВОД»

442680, Пензенская область
г. Никольск, ул. Пугачевская, 50
тел. (841 65) 4-24-07; тел/факс (841 65) 4-23-07
ИНН/КПП 5826001649/582601001
Р.с. 40702810448190100014
Отделение № 8624 Сбербанка России г. Пенза
к/с 30101810000000000635 БИК 045655635

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

1. Общие сведения.

Полное наименование юридического лица:

Открытое акционерное общество «Никольский маслозавод»

Сокращенное наименование юридического лица:

ОАО «Никольский маслозавод»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

442680, Пензенская область, г. Никольск, ул. Пугачевская д.50

ОАО «Никольский маслозавод» создано путем преобразования государственного предприятия «Никольский маслодельный завод» и является его правопреемником. Зарегистрировано Межрайонной ИМНС России № 11 по Пензенской области 20.12.2002 года ОГРН :1025800961658

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) : 5826001649

Код причины постановки на учет (КПП) : 582601001

Исполнительный орган общества - Директор Коломзаров Владимир Николаевич .

Учредители и аффилированные лица организации:

Коломзаров Владимир Николаевич — учредитель 30%-ной доли в уставном капитале, занимает директора организации;

Паршин Николай Петрович — учредитель 30%-ной доли в уставном капитале;

Филин Алексей Александрович — учредитель 30%-ной доли в уставном капитале;

Бенефициарные владельцы ОАО «Никольский маслозавод» отсутствуют.

Годовая бухгалтерская отчетность ОАО «Никольский маслозавод» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности .

Бухгалтерская отчетность ОАО «Никольский маслозавод» (далее -Общество) за 2021 год подготовлена исходя из предположения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения или потребность в ликвидации.

Уставной капитал

Уставной капитал общества составляет 5659 (Пять тысяч шестьсот пятьдесят девять) рублей. Он составляется из номинальной стоимости акций общества, приобретенных акционерами, в том числе из:

- 4244 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль;
- 1415 штук привилегированных именных акций «А» номинальной стоимостью 1 рубль.

Уставной капитал и номинальная стоимость акций за отчетный год не изменялась, дополнительные акции не выпускались.

Сведения о регистраторе

Наименование регистратора: АО «Новый регистратор» Пензенский филиал
Место нахождения : 107996, г. Москва, ул. Буженинова д.30 строение 1,ЭТ/ПОМ/КОМ 2/VI/32

Контактные телефоны : +7(495)980-11-00

Пензенский филиал АО «Новый регистратор» 440000, Пензенская обл., г.Пенза, ул. Московская № 64,офис 32

Контактные телефоны : +7(841-2) 52-01-85

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для общества, является деятельность по выполнению функций заказчика при переработке молока и выпуску молочной продукции.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

Списочная численность работников на 31.12.2021 — 24 человека.

Среднемесячная зарплата — 17157 рублей.

Органами управления ОАО «Никольский маслозавод» являются :

- общее собрание акционеров ;
- совет директоров;
- единоличный исполнительный орган (директор)
- в случае назначения ликвидационной комиссии к ней переходят все функции по управлению делами общества.

2. Основные элементы учётной политики

Основные средства

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования.

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования приобретенных основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данных основных средств предыдущим собственником.

Переоценка основных средств не производилась.

всего												
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Нематериальные активы (НМА)

Приобретение ценностей, относящихся к нематериальным активам в 2021 году не приобретались.

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 2021г.	142	196	-	(196)	142
	5250	за 2020г.	142	185	-	(185)	142
в том числе: Незавершенное строительство	5241	за 2021г.	142	-	-	-	142
	5251	за 2020г.	142	-	-	-	142
Ноутбук Lenovo V-15-IVL	5242	за 2021г.	-	120	-	(120)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Принтер этикеток	5243	за 2021г.	-	77	-	(77)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Дымосос	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	185	-	(185)	-

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	5 690	-	5 690	12 841	(12 539)	-	-	X	5 992	-	5 992
	5420	за 2020г.	5 622	-	5 622	11 952	(11 885)	-	-	X	5 690	-	5 690
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 369	-	1 369	1 185	(882)	-	-	-	1 671	-	1 671
	5421	за 2020г.	1 289	-	1 289	1 133	(1 054)	-	-	-	1 369	-	1 369
Готовая продукция	5402	за 2021г.	4 321	-	4 321	-	-	-	-	-	4 321	-	4 321
	5422	за 2020г.	4 321	-	4 321	-	-	-	-	-	4 321	-	4 321
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	11	-	11	-	(11)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в	5405	за 2021г.	-	-	-	11 657	(11 657)	-	-	-	-	-	-

незавершенном производстве	5425	за 2020г.	-	-	-	10 819	(10 819)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Задолженность покупателей и заказчиков

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	5667		10428	(7173)		8922	-
Покупатели и заказчики	1972	-	4954	(712)		6214	-
Прочая	3695	-	230	(1217)	-	2708	-

Чистые активы

Чистые активы рассчитываются в соответствии с Порядком определения стоимости чистых активов, утвержденном приказом Минфина России от 28.08.2014 . № 84н. Информация о стоимости чистых активов Общества приведена в разделе 3 отчета об изменении капитала за 2021 год.

4. Уставный капитал

Уставной капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей.

5. Кредиты и займы

На основании договоров займа Обществу был представлен заем в сумме 1850,0 тыс.руб на срок 12 месяцев.

6. Резервы

В 2021 году сомнительная и нереальная к взысканию дебиторская задолженность по оценке Общества отсутствовала, в связи с чем резерв по сомнительным долгам не создавался.

7. Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2021 года оценочные обязательства отсутствовали.

8. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31.12.2021 года обеспечение обязательств и платежей полученных и выданных отсутствовали.

9. Информация о совершенных Обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом « Об акционерных обществах» крупными сделками, совершенные в 2021 году отсутствовали.

10. События после отчетной даты.

С начала 2020 года и в продолжении 2021 года вспышка коронавирусной инфекции распространилась по всему миру, что оказало значительное влияние на мировую экономику. Российской Федерацией введены различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению пандемии коронавируса, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и самоизоляция. Руководство Общества внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными указанными выше событиями, и проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро-макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Вместе с тем ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение.

11. Налоги и налогообложение

ОАО «Никольский маслозавод» в 2021 году применяло упрощенную систему налогообложения.

12. Непрерывность деятельности

Руководство уверено, что несмотря на события, отраженные в разделе «События после отчетной даты», Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывной деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах и доступа к финансовым ресурсам.

Директор ОАО «Никольский маслозавод»


В.Н.Коломзаров

«16» февраля 2022г.

