

# Открытое акционерное общество «Адыгейская компания по разработке и реализации нерудных материалов»

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «Адыгеянеруд» за 2021 год

### I. Общие сведения.

Полное фирменное наименование общества: Открытое акционерное общество «Адыгейская компания по разработке и реализации нерудных материалов».

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «Адыгеянеруд».

Юридический адрес: Российская Федерация, Республика Адыгея, Кошехабльский район, а. Кошехабль, ул. Шоссейная, 1.

Почтовый адрес: Российская Федерация, Республика Адыгея, Кошехабльский район, а. Кошехабль, ул. Шоссейная, 1.

Контактные телефоны: 8(8612)6-72-20, 8(918)385 61 54.

Факс: 8(86112)6-72-20.

Адрес электронной почты: [adigeya\\_nerud@mail.ru](mailto:adigeya_nerud@mail.ru)

Открытое акционерное общество «Адыгейская компания по разработке и реализации нерудных материалов» создано в соответствии с Законом РФ «Об акционерных обществах» и Указом Президента РФ от 01.07.1992 г. № 721 «Об организационных мерах по преобразованию предприятий в акционерные общества», зарегистрировано 21.06.1996 г. №1125 и является правопреемником АООТ «Кошехабльский карьер», учрежденного в соответствии с Указом Президента РФ № 721 от 01.07.1992г. «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества». Зарегистрировано Постановлением главы администрации Кошехабльского района 16.06.1994г., регистрационный № 196.

Уставный капитал Общества составляет 360 800 (триста шестьдесят тысяч восемьсот) рублей.

Общее количество акций: 1 603 (одна тысяча шестьсот три) шт.

Основной деятельностью Общества в отчетном году была добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев. Обществу выдана лицензия на добычу песчано-гравийной смеси серия МАЙ № 00222 от 04.02.2002г. сроком по 01.01.2022 г.

Номенклатура выпускаемой продукции:

- гравий фракции 5-30мм
- отсев фракции 0-08мм, фракции 0-10мм
- ПГС фракции 0-40мм
- песок обогащенный
- песок строительный
- песок природный
- щебень фр. 10-15 мм, фракции 20-40мм, фракции 40-70мм
- фракции 5-13 мм, фракции 5-20 мм.

Выпускаемая Обществом продукция является важным сырьем в отрасли стройиндустрии.

Основными регионами сбыта продукции Общества являются:

Республика Адыгея; Краснодарский край; Ростовская область; Воронежская область; Московская область.

Единоличным исполнительным органом ОАО «Адынеянеруд» является исполняющий обязанности генерального директора Бзасежев Мурат Русланович с 11 сентября 2019 г. по настоящее время.

Коллегиальным исполнительным органом Общества является Совет Директоров ОАО «Адынеянеруд» в следующем составе:

- Бегельдиев Амербий Хасанович;
- Корольков Владимир Николаевич;
- Хамирзов Аслан Хаджикасимович.
- Бзасежев Мурат Русланович

В отчетном периоде аудитором общества является ООО «Эверест-Консалт». Местонахождение: 125319, город Москва, Шибашёвский проезд, дом 4 корпус 2, офис 3/1. Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006178953.

Реестродержателем Общества является Адыгейский филиал открытого акционерного общества «Независимый регистратор Южного Федерального Округа», ОГРН 1022601932847.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила в 2021 году 27 человека.

## **II. Особенности учетной политики.**

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности: Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ; Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, приказ МФ РФ от 29.07.1998 г. №34н.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Общество применяет общую систему налогообложения.

В учетной политике Общество применяет следующие методы учета:

- стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом;
- списание стоимости материально-производственных запасов по способу средней себестоимости;
- коммерческие расходы Общества включают в себестоимость продаж продукции, работ, услуг;
- лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально-производственных запасов в сумме 40 000 рублей.

В организации используется автоматизированный вариант журнально-ордерной формы бухгалтерского учета – система 1С – Бухгалтерия.

Существенные изменения в Учетную политику общества для целей бухгалтерского учета в 2021 году по сравнению с Учетной политикой на 2020 год не вносились.

## **III. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса**

Состав строки 1150 бухгалтерского баланса ОАО «Адыгеенеруд» (тыс. руб.):

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2021	Изменения (+/-)
Основные средства (балансовая стоимость) в том числе:	11 104	17687	+6583
- Здания и сооружения	256	209	-47
- Машины и оборудование	1 602	6396	+4794
- Транспортные средства	8 027	9863	+1836
- Приобретение объектов ОС	1 219	1219	

За 2021 год поступило основных средств – первоначальной стоимостью 9583 тыс. руб.

Размер начисленной амортизации основных средств за 2021 год 3 000 тыс. руб.

Состав Запасов (строка 1210 Бухгалтерского баланса), тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2021	Изменения (+/-)
Сырье и материалы	1120	1282	+162
Товары		7	+7
Готовая продукция	3 353	4010	+657
Итого (строка 1210 Бухгалтерского баланса):	4 472	5298	+826

По состоянию на 31 декабря 2021 года на балансе ОАО «Адыгеенеруд» финансовые вложения отсутствуют.

Состав Дебиторской задолженности (строка 1230 Бухгалтерского баланса), тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2021	Изменения (+/-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 132	1576	-3474
Авансы выданные	603	658	+55
Расчеты по налогам и сборам	2	137	+135
Расчеты по страховым взносам	7	0	-7
Расчеты с подотчетными лицами	-	0	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	1 022	1022	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 527	107	-2420
Итого (строка 1230 Бухгалтерского баланса)	8 294	3499	-4795

Непокрытый убыток на 31.12.2021г. составил 17029 тыс. руб., в том числе чистая прибыль отчетного периода 10273 тыс. руб.

Состав задолженности по кредитам и займам (строки 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса), тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2021	Изменения (+/-)
Долгосрочные кредиты и займы (строка 1410 Бухгалтерского баланса)	-	-	-
Краткосрочные кредиты и займы (строка 1510 Бухгалтерского баланса), в том числе:	31 084	24784	-6300
- краткосрочные займы	31 084	24784	-6300

Состав Кредиторской задолженности (строка 1520 Бухгалтерского баланса), тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2021	Изменения (+/-)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 099	4261	+162
Авансы полученные	879	469	-410
Расчеты по заработной плате	92	0	-92
Расчеты по налогам и сборам	4 142	3353	-789
Расчеты по страховым взносам	490	226	-264
Расчеты с подотчетными лицами	27	0	-27
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 785	1592	-3193
Итого (строка 1520 Бухгалтерского баланса)	14 514	9901	-4613

#### IV. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

В деятельности ОАО «Адыгеейнеруд» основной операционный сегмент – добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев.

Выручка (доходы) формируются в результате операций с покупателями. При формировании доходов, расходов учитываются положения пункта 12 ПБУ 12/2000.

Выручка за 2021 г. составила 79 315 тыс. руб.,

Прочие доходы ОАО «Адыгеейнеруд» за 2021 г. составили 641 тыс. руб. в том числе:

- доходы, штрафы, пени, неустойки 625 тыс. руб.;
- прочие 15 тыс. руб.

Расходы распределяются следующим образом:

Расходы по продажам за 2021 г. составили 67442 тыс. руб.:

- себестоимость продаж –18015 тыс. руб.;
- коммерческие расходы –20535 тыс. руб.;
- управленческие расходы – 28892 тыс. руб.

### Структура затрат на реализацию продукции:

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
Материальные затраты	21681
Расходы на оплату труда	4594
Отчисления на социальные нужды	1441
Амортизация	3000
Прочие затраты	36726
Итого по элементам	67442
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	
<b>Итого по элементам</b>	<b>67442</b>

Прочие расходы составили 1721 тыс. руб., в том числе:

- расходы на услуги банков 343 тыс. руб.;
- штрафы пени неустойки уплаченные 771 тыс. руб.;
- прочие расходы 607 тыс. руб.

Результатом финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Адыгеенеруд» за 2021 год стала чистая прибыль в размере 10 273 тыс. руб.

### **VI. Информация о связанных сторонах и крупных сделках.**

Сделки, признаваемые сделками с заинтересованностью, сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными, в 2021 году ОАО «Адыгеенеруд» не совершались.

### **VII. События после отчетной даты и условные обязательства.**

Событий после отчетной даты, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было. Условных обязательств нет.

### **VIII. Итоги и перспективы.**

Результаты предпринимательской деятельности ОАО «Адыгеенеруд» за отчетный период исполнительным органом охарактеризованы, как удовлетворительные.

ОАО «Адыгеенеруд» планирует в 2022 году продолжить основные направления хозяйственной деятельности.

И.о. генерального директора  
ОАО «Адыгеенеруд»

\_\_\_\_\_  
(подпись)

М.Р. Бзасежев

«30» марта 2022г.