Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	
						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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **ЛУКИН ИВАН НИКОЛАЕВИЧ**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2022 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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	24 988	(18 493)	70	-	-	(1 114)	-	-	25 058	(19 607)
	5210	за 2020 г.	24 525	(16 229)	463	-	-	(2 264)	-	-	24 988	(18 493)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021 г.	18 031	(16 381)	70	-	-	(944)	-	-	18 101	(17 324)
	5211	за 2020 г.	18 031	(14 264)	-	-	-	(2 117)	-	-	18 031	(16 381)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021 г.	1 528	(1 133)	-	-	-	(91)	-	-	1 528	(1 224)
	5212	за 2020 г.	1 065	(1 065)	463	-	-	(68)	-	-	1 528	(1 133)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021 г.	85	(85)	-	-	-	-	-	-	85	(85)
	5213	за 2020 г.	85	(85)	-	-	-	-	-	-	85	(85)
Земельные участки	5204	за 2021 г.	702	-	-	-	-	-	-	-	702	-
	5214	за 2020 г.	702	-	-	-	-	-	-	-	702	-
Здания	5205	за 2021 г.	4 614	(866)	-	-	-	(79)	-	-	4 614	(946)
	5215	за 2020 г.	4 614	(787)	-	-	-	(79)	-	-	4 614	(866)
Другие виды основных средств	5206	за 2021 г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	28	(28)
	5216	за 2020 г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	28	(28)
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.	-	70	-	(70)	-
	5250	за 2020 г.	-	463	-	(463)	-
в том числе: Бульдозер-ДЗ-42	5241	за 2021 г.	-	70	-	(70)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Пункт газорегуляторный шкафной ГРПШ-32-2НУ1 без обогрева	5242	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 г.	-	73	-	(73)	-
Горелка газовая одноступенчатая	5243	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020 г.	-	130	-	(130)	-
Котел стальной ALPHA M76	5244	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020 г.	-	260	-	(260)	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель _____ **ЛУКИН ИВАН НИКОЛАЕВИЧ**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2022 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Руководитель _____ **ЛУКИН ИВАН НИКОЛАЕВИЧ**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	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.	497 687	-	497 687	109 000	(541 599)	-	-	X	65 088	-	65 088
	5420	за 2020 г.	346 179	-	346 179	361 682	(210 174)	-	-	X	497 687	-	497 687
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	1 250	-	1 250	11 785	(12 998)	-	-	-	37	-	37
	5421	за 2020 г.	6 689	-	6 689	107 910	(113 349)	-	-	-	1 250	-	1 250
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	48 141	-	48 141	-	(13 543)	-	-	-	34 598	-	34 598
	5422	за 2020 г.	36 592	-	36 592	45 560	(34 011)	-	-	-	48 141	-	48 141
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	36 577	(36 175)	-	-	-	402	-	402
	5425	за 2020 г.	30 690	-	30 690	32 123	(62 814)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное строительство	5507	за 2021 г.	448 296	-	448 296	60 638	(478 883)	-	-	-	30 051	-	30 051
	5527	за 2020 г.	272 207	-	272 207	176 089	-	-	-	-	448 296	-	448 296

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	-	-	-

Руководитель _____ **ЛУКИН ИВАН НИКОЛАЕВИЧ**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	67 805	-	36 221	-	(28 071)	-	-	-	-	-	75 955	-
	5530	за 2020 г.	26 978	-	56 394	-	(15 567)	-	-	-	-	-	67 805	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	4 342	-	31 853	-	(4 144)	-	-	-	-	-	32 051	-
	5531	за 2020 г.	914	-	4 066	-	(638)	-	-	-	-	-	4 342	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	8 743	-	3 985	-	(6 096)	-	-	-	-	-	6 633	-
	5532	за 2020 г.	3 860	-	6 937	-	(2 053)	-	-	-	-	-	8 743	-
Прочая	5513	за 2021 г.	535	-	260	-	(234)	-	-	-	-	-	561	-
	5533	за 2020 г.	159	-	399	-	(23)	-	-	-	-	-	535	-
Беспроцентный заем	5514	за 2021 г.	34 792	-	-	-	-	-	-	-	X	X	34 792	-
	5534	за 2020 г.	-	-	34 792	-	-	-	-	-	X	X	34 792	-
Задолженность по договорам участия в долевом строительстве	5515	за 2021 г.	19 392	-	123	-	(17 597)	-	-	-	X	X	1 918	-
	5535	за 2020 г.	22 045	-	10 200	-	(12 853)	-	-	-	X	X	19 392	-
Итого	5500	за 2021 г.	67 805	-	36 221	-	(28 071)	-	-	X	-	-	75 955	-
	5520	за 2020 г.	26 978	-	56 394	-	(15 567)	-	-	X	-	-	67 805	-

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	-	-	-	-	-	-
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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	226 420	234 631	-	-	-	(461 051)	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность по договорам участия в долевом строительстве	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	226 420	234 631	-	-	-	(461 051)	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	484 464	23 084	4	(487 355)	-	-	-	-	20 197
	5580	за 2020 г.	44 733	6 742	60	(28 122)	-	461 051	-	-	484 464
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	8 089	188	4	(7 882)	-	-	-	-	399
	5581	за 2020 г.	22 255	4 727	12	(18 905)	-	-	-	-	8 089
авансы полученные	5562	за 2021 г.	9 074	8 990	-	(2)	-	-	-	-	18 062
	5582	за 2020 г.	14 741	2	-	(5 669)	-	-	-	-	9 074
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	4 273	75	-	(4 017)	-	-	-	-	331
	5583	за 2020 г.	2 857	1 649	-	(233)	-	-	-	-	4 273
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	2 540	-	48	(2 588)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	1 977	1 366	-	(1 938)	-	-	-	-	1 405
	5586	за 2020 г.	2 340	364	-	(727)	-	-	-	-	1 977
Задолженность по договорам участия в долевом строительстве	5567	за 2021 г.	461 051	12 465	-	(473 516)	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	461 051	X	X	461 051
Итого	5550	за 2021 г.	484 464	23 084	4	(487 355)	-	X	-	-	20 197
	5570	за 2020 г.	271 153	241 373	60	(28 122)	-	X	-	-	484 464

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 _____ **ЛУКИН ИВАН НИКОЛАЕВИЧ**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	20 477	45 434
Расходы на оплату труда	5620	25 655	11 966
Отчисления на социальные нужды	5630	5 394	2 479
Амортизация	5640	1 114	1 116
Прочие затраты	5650	4 614	8 237
Итого по элементам	5660	57 254	69 232
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	57 254	69 232

Руководитель _____ **ЛУКИН ИВАН НИКОЛАЕВИЧ**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 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	724	-	(319)	-	405
в том числе:						
резерв по предстоящим отпускам	5701	724	-	(319)	-	405

Руководитель _____ **ЛУКИН ИВАН НИКОЛАЕВИЧ**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2022 г.

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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **ЛУКИН ИВАН НИКОЛАЕВИЧ**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2022 г.

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 _____ **ЛУКИН ИВАН НИКОЛАЕВИЧ**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу АО «СЗ» УОР» за 2021 год

1. Сведения об Обществе.

Полное наименование Общества: Акционерное общество «Специализированный застройщик «Управление отделочных работ».

Сокращенное наименование: АО «СЗ «УОР».

Юридический адрес: 428903, Чувашская Республика, г.Чебоксары, Лапсарский проезд, 63а.

Фактический (почтовый) : 428903, Чувашская Республика, г.Чебоксары, Лапсарский проезд, 63а.

Сведения о регистрации: Акционерное общество «Специализированный застройщик «Управление отделочных работ» зарегистрировано Администрацией Ленинского района города Чебоксары Чувашской Республики 02 июня 2000 рег. №2658 368 401 1197. ОГРН 1022101139323. Дата внесения записи - 05 ноября 2002г. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, серия 21 № 000798783.

ИНН 2128020692, КПП 213001001.

Исполнительный орган: директор Лукин Иван Николаевич.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 40 020 644 (Сорок миллионов двадцать тысяч шестьсот сорок четыре) рубля.
2. Участниками (акционерами) Общества являются физические лица. Юридических лиц в числе участников (акционеров) нет.
3. Основной вид деятельности: деятельность застройщика-заказчика, генерального подрядчика ОКВЭД 71.12.2, строительство жилых и нежилых помещений ОКВЭД 41.20.
4. Среднесписочная численность работников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 59 человека.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
6. Обществом применяется упрощенная система налогообложения. Объектом налогообложения признаются доходы, уменьшенные на расходы.

2. Основные элементы учетной политики Общества для целей бухгалтерского и налогового учета

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому и налоговому учету по фактической себестоимости.

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) определяется в бухгалтерском учете по мере оказания услуг (отгрузки товаров покупателям, сдачи работ заказчикам), в налоговом учете — по мере поступления оплаты.

Выручка от продажи продукции признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации (когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива);

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;

б) сумма расхода может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) при продаже их оценка производится одним из следующих способов – по ФИФО.

3. Информация об аффилированных лицах

Лукин Иван Николаевич — участник (акционер) Общества; 31,51 % акций Общества, занимает должность директора, член совета Директоров.

Лукина Надежда Петровна — участник (акционер) Общества; 22,45 % акций Общества.

Лукина Ольга Ивановна - участник (акционер) Общества; 22,45 % акций Общества.

Григорьева Анна Ивановна — участник (акционер) Общества; 23,53 % акций Общества.

Скворцова Ольга Александровна — член совета Директоров.

Кузнецов Анатолий Васильевич — член совета Директоров.

Федоров Евгений Борисович — член совета Директоров.

4. Структура баланса, тыс.руб.:

1) доходные вложения в материальные ценности – 0;

2) финансовые вложения – 0;

3) дебиторская задолженность – 75955;

4) денежные средства и денежные эквиваленты – 25185;

5) уставной капитал – 40021;

6) нераспределенная прибыль – 110329;

7) кредиторская задолженность – 20197;

8) оценочные обязательства – 405.

5. Оценка стоимости чистых активов.

Чистые активы предприятия составляют 151125 тыс.руб. (в 2020г. -146387 тыс. руб.). Чистые активы больше уставного капитала на 111104 тыс. руб., что позволяет сделать вывод о том, что Общество работает эффективно.

6. Анализ основных финансовых показателей.

- Коэффициент текущей ликвидности предприятия – 8,07
- Коэффициент автономии – 0,88
- Коэффициент рентабельности активов – 9,31

7. Оценочные обязательства и резервы.

На 31 декабря 2021 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 405 тыс. рублей.

8. Заработная плата.

Просроченная кредиторская задолженность по выплате заработной платы по состоянию на 31.12.2021г. отсутствует. Среднесписочная численность за 2021г. - 59 чел. Среднемесячная заработная плата на одного работника за 2021 год – 38 тыс.руб.

Задолженность по налогам и взносам по состоянию на 31 декабря 2021г. не имеется.

9. Информация о связанных сторонах.

Директору Общества Лукину И.Н. производились выплаты в рамках трудовых отношений.

10. События и условия, влияющие на непрерывность деятельности.

Событий и условий, влияющих на непрерывность деятельности, не имеется.

11. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты, условных фактах хозяйственной деятельности.

Существенных событий, условных обязательств, неопределенностей после отчетной даты не имеется.

Директор АО «СЗ «УОР» Лукин И.Н.

«29» марта 2022 г.