

## Пояснительная записка

к годовой бухгалтерской отчетности за 2021  
год.1. Общие сведения

1.1. Первичная профсоюзная организация ПАО «НЛМК» ГМПР	Адрес: 398005, г Липецк ул Прокатная 1 -А ИНН/КПП 4823002988/482301001 ОКПО 44212513; ОКОНХ 98300; ОКВЭД 94.20 р/с 40703810635000000630 к/с 30101810800000000604 в Липецком отделении №8593 ПАО «Сбербанк» БИК 044206604
1.2. Организационно правовая форма	Общественная организация
1.3. Основные цели деятельности	Защита прав своих членов профсоюза и их интересов во всех вопросах, связанных с производственным процессом, при решении трудовых споров в конфликтных ситуациях. Для реализации своих целей организация выпускает профсоюзную газету «Сегодня и завтра».
1.4. Среднегодовая численность	69 чел.
1.5. Численность работающих на отчетную дату	66 чел
1.6. Обособленное подразделение	Автостоянка открытого типа по адресу: г. Липецк, пер. Бестужева
1.7. Источники средств и имущества	-ежемесячные членские профсоюзные взносы -доходы от размещения свободных финансовых средств в банках -выдача процентных займов членам профсоюза -услуги Автостоянки по хранению транспортных средств -прочие доходы
1.8. Ответственные за финансово-хозяйственную деятельность	Председатель первичной профсоюзной организации ПАО «НЛМК» ГМПР - Литовкин Василий Алексеевич Главный бухгалтер — Барбашина Елена Юрьевна
1.9. Система налогообложения	УСН (доходы)

## 2. Основные положения учетной политики

2.1. Бухгалтерский учет	Метод начисления
2.2. Налоговый учет	Кассовый метод
2.3 Метод учета доходов и расходов в бухгалтерском учете	- учет доходов по основной деятельности - учет доходов и расходов профсоюзного бюджета (за счет членских профсоюзных взносов) ведется в разрезе статей в соответствии с утвержденной сметой.
2.4 Уровень существенности	- 5 %

2.5 Учет основных средств	<ul style="list-style-type: none"> <li>- В состав основных средств зачисляются средства со сроком полезного использования свыше 12 месяцев и стоимостью 40 000 руб. и выше.</li> <li>- Амортизация по объектам основных средств, приобретенных за счет целевого финансирования, не начисляется.</li> <li>- Начисляется ежемесячно забалансовый износ линейным способом</li> <li>- Срок полезного использования определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002.</li> <li>- По объектам, приобретенным за счет прибыли, начисляется амортизация.</li> </ul>
2.6. Сумма начисленного забалансового износа	134 тыс. руб.
2.7. Сумма начисленной амортизации	127 тыс. руб.
2.8 Готовая продукция (газета)	Учитывается и оценивается по фактической производственной стоимости.

### 3. Бухгалтерский баланс.

Расшифровка перечисленных ниже статей БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА представлены в табличной форме в файле с именем «Приложение к пояснительной записке»

- 3.1 Основные средства (строка 1150)
- 3.2 Финансовые вложения (строки 1 170, 1240)
- 3.3 Прочие внеоборотные активы (строка 1 190)
- 3.4 Запасы (строка 1210)
- 3.5 Дебиторская задолженность (строка 1230)
- 3.6 Кредиторская задолженность (строка 1520)



Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец	периода
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости и до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость
<b>Долгосрочные вложения (1170)</b>										
ВСЕГО	2021г	27697		52486	25594		3966		23430	
	2020г	42470		55960	70733		4425		27697	
В том числе предоставленные займы физическим лицам	2021г	27697		52486	25594	-31159	3966		23430	
	2020г	42470		55960	70733		4425		27697	
депозитные вклады	2021г									
	2020г									
<b>Краткосрочные вложения (1240)</b>										
ВСЕГО	2021г	38533		72874 1	760103	31159	2735		38330	
	2020г	32395		71778 6	711648		2786		38533	
В том числе предоставленные займы физическим лицам	2021г	38533		5741	37103	31159	2259		38330	
	2020г	32395		48786	42648		2421		38533	
депозитные вклады	2021г			72300 0	723000		476			
	2020г			66900 0	669000		365			
<b>Финансовые вложения</b>										
ВСЕГО	2021г	66230		78122 7	785697		6225		61760	
	2020г	74865		77374 6	782381		7211		66230	

**3.3 Прочие внеоборотные активы**

(стр. 1190)

Наименование показателей	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 незакон-							
ченные операции по приобретению, модер-	5240						
низации и т.п. основных средств ВСЕГО	5250						
в том числе:							
- здания							
- Программы(неисключ. права со сроком использования более 12 лет)		2021г.	23	11	(29)		5
		2020г.	27	39	(43)		23

## 3.4. Запасы (стр.1210)

Наименование показателей	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступление и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы										
ВСЕГО	2021г .	2507		16582	(17284)			1805		
	2020г .	6173		12283	(15949)			2507		
В том числе										
ГСМ	2021г .	1		249	(249)			1		
	2020г .	1		226	(226)			1		
Запчасти	2021г .	136		237	(237)			136		
	2020г .	136		21	(21)			136		
Профатрибутика	2021г .	848		10125	(10060)			913		
	2020г .	732		6416	(6300)			848		
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	2021г .	1522		5909	(6676)			755		
	2020г .	5304		5556	(9338)			1522		
Спецодежда	2021г .			62	(62)					
	2020г .			64	(64)					

Наименование показател ей	Пери од	На нача ло года		Изменения за период						На конец периода		
		Учтен ная по услов иям догов ора	Величина резерва по сомнител ьным долгам	Поступление		Выбыло			Перев од из долго в кратко - срочн ую задол жен ность	Учтен ная по услов иям догов ора	Величина резерва по сомнител ьным долгам	
				В резуль тате хоз. опера ций (сумм а долга по сделке опера ции)	Причит аю щиеся процен ты, штраф ы и иные начисл ения	Погаш ение	Списани е на финанс овый результ ат	Восстан овле ние резерва				
Долгосро чная дебиторск ая задолжен ность												
ВСЕГО	2021 г.											
	2020 г.											
Краткосо рная дебиторск ая задолжен ность												
ВСЕГО	2021 г.	708		30540 0		(30587 6)				232		
	2020 г.	905		15082		(15279 )				708		
В том числе												
расчеты с поставщика ми	2021 г.	108		40702		(40711 )				99		
	2020 г.	451		5711		(6054)				108		
расчеты с покупателям и	2021 г.			21		(19)				2		
	2020 г.											
расчеты по налогам и сборам	2021 г.	398		8717		(9106)				9		
	2020 г.	384		8977		(8963)				398		
прочие	2021 г.	202		25596 0		(25604 0)				122		
	2020 г.	70		394		(262)				202		
<b>Итого</b>	<b>2021 г.</b>	<b>708</b>		<b>30540 0</b>		<b>(30587 6)</b>				<b>232</b>		
	<b>2020 г.</b>	<b>905</b>		<b>15082</b>		<b>(15279 )</b>				<b>708</b>		

Наименование показателей	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					На конец периода	
			Поступление		Выбыло			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
			В результате хозяйственной операции (сумма долга по сделке операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долгосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность									
ВСЕГО									
Краткосрочная кредиторская задолженность									
Всего	2021г.	70	257017		256983			104	
	2020г.	4187	255448		259565			70	
расчеты с поставщиками	2021г.	63	608		636			35	
	2020г.	25	506		468			63	
расчеты с покупателями	2021г.	6	69		69			6	
	2020г.	3799	139		3932			6	
расчеты по налогам и сборам	2021г.	1	302		240			63	
	2020г.	257	251		507			1	
социальное страхование	2021г.		19427		19427				
	2020г.		19837		19837				
прочие	2021г.		236611		236611				
	2020г.	106	234715		234821				
<b>Итого</b>	<b>2021г.</b>	<b>70</b>	<b>257017</b>		<b>256983</b>			<b>104</b>	
	<b>2020г.</b>	<b>4187</b>	<b>255448</b>		<b>259565</b>			<b>70</b>	

**4. Отчет о финансовых результатах**  
**(Расшифровка отдельных показателей отчетности)**

Статья (тыс.руб.)		2020 год	2021 год
4.1 Выручка стр.2110	- реализация товаров - услуги Автостоянки <b>Итого</b>	3 791 1 035 <b>4 826</b>	0,00 1 155 <b>1 155</b>
4.2 Себестоимость продаж стр.2120	- оплата труда - материальные затраты - прочие <b>Итого</b>	1 833 599 1 359 <b>3 791</b>	2 055 74 137 <b>2266</b>
4.3 Валовая прибыль стр.2100	- реализация товаров - услуги Автостоянки <b>Итого</b>	1 035 <b>1 035</b>	1 111 <b>1 111</b>
4.4 Коммерческие расходы стр.2210	- материальные расходы - прочие <b>Итого</b>	2 422 <b>2 422</b>	0.00 <b>0.00</b>
4.5 Прибыль от продаж стр.2200	- реализация товаров - услуги Автостоянки <b>Итого</b>	(1 387) <b>1 387</b>	(1 111) <b>1 111</b>
4.6 Проценты к получению стр.2320	- физические лица - юридические лица <b>Итого</b>	6 784 365 <b>7 149</b>	6 225 476 <b>6 701</b>
4.7 Проценты к уплате стр.2330	- физические лица - юридические лица <b>Итого</b>	-	-
4.8 Прочие доходы стр. 2340	- реализация осн.средств - аренда - прочие <b>Итого</b>		
4.9 Прочие расходы стр. 2350	- расходы (релиз. осн.ср-ва) - расходы, связанные с арендой - прочие расходы <b>Итого</b>		
4.10 Прибыль до налогообложения стр. 2300	- прочие - физические лица - юридические лица - реализация товаров - услуги Автостоянки - реал.основных средств <b>Итого</b>	6 784 365  (1 387) <b>5 762</b>	6 225 476  (1 111) <b>5 590</b>