

Акционерное Общество

«Завод ЖБК-1»

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2021 г.
(составлена в соответствии с ПБУ 4/99)

Общая информация

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Завод ЖБК-1» за 2021 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации (п.25 ПБУ 4/99).

1. Краткая характеристика и основные направления деятельности Общества (п.31 ПБУ 4/99).

1.1. Общая информация

Акционерное общество «Завод ЖБК-1», сокращенное наименование АО «Завод ЖБК-1», ИНН/КПП 1327034610/132701001, зарегистрировано Исполнительным комитетом Саранского городского Совета народных депутатов 20.10.1992 г., номер Решения, подтверждающего государственную регистрацию: 1410.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены Межрайонной инспекцией МНС России №1 по Республике Мордовия «25» июля 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1021301061650.

Юридический и почтовый адрес: 430030, Республика Мордовия, город Саранск, ул. Титова, д. 4
Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.19	На 31.12.20	На 31.12.21
213	194	165

По состоянию на дату, указанную в настоящем документе, действующей редакцией устава Акционерного общества «Завод ЖБК-1», ОГРН 1021301061650, является редакция, зарегистрированная ИФНС России по Ленинскому району г. Саранска 30.01.2019 г. за номером 2191326037440.

Устав утвержден решением №23 единственного акционера АО «Завод ЖБК-1» от «12» декабря 2018 г.

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества согласно Устава являются:

- производство изделий из бетона для использования в строительстве, производство товарного бетона, производство сухих бетонных смесей, производство изделий из асфальта или аналогичных материалов, производство строительных металлических конструкций;
- добыча песка, разработка песчаных карьеров;
- оптовая торговля строительными материалами;
- розничная торговля строительными материалами, лесоматериалами, кирпичом, металлическими и неметаллическими конструкциями;
- деятельность автомобильного грузового транспорта;
- аренда грузового автомобильного транспорта;
- организация перевозок грузов;
- покупка и продажа недвижимого имущества;
- деятельность по охране здоровья (здравпункт).

Общество может осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ, в установленном законодательством РФ порядке.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

№ п/п	Целевое назначение и виды работ	Наименование лицензирующего органа	Дата выдачи	Серия, номер, срок действия лицензии
1.	<i>на право пользования недрами с целью добычи строительных песков на Ново – Тягловском участке 1-го Воеводского месторождения в Кочкуровском районе Республики Мордовия</i>	<i>Управление природных ресурсов и охраны окружающей среды МПР России по Республике Мордовия</i>	<i>23.09.2004 г.</i>	<i>Серия СРН Номер: 00607 ТЭ Срок действия: до 23 сентября 2026 г.</i>

2.	<i>Добыча подземных вод для технологического обеспечения водой объекта промышленности на Заводском участке Саранского месторождения подземных вод</i>	<i>Министерство лесного, охотничьего хозяйства и природопользования Республики Мордовия</i>	<i>15.01.2020 г.</i>	<i>Серия СРН Номер: 04479 Срок действия: до 1 июля 2041 г.</i>
----	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------	------------------------------------------------------------------------

1.3. Филиалы и представительства Общества

Общество не имеет филиалов (представительств).

Общество не имеет обособленных подразделений

1.4. Структура акционерного (складочного) капитала, основные акционеры (участники)

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества, гарантирующий интересы его кредиторов, и составляет 10 020 675 (Десять миллионов двадцать тысяч шестьсот семьдесят пять) рублей.

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами.

Уставный капитал разделен на:

- обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 10105 (Десять тысяч сто пять) штук номинальной стоимостью 875 (Восемьсот семьдесят пять) рублей каждая;
- привилегированные типа А именные бездокументарные акции в количестве 3368 (Три тысячи триста шестьдесят восемь) штук номинальной стоимостью 350 (Триста пятьдесят) рублей каждая.

Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев именных ценных бумаг АО «Завод ЖБК-1»	Акционерное общество «Независимая регистраторская Компания Р. О. С. Т.»
----------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------

Количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров АО «Завод ЖБК-1» на 31.12.2020 г.	
Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента	1
Количество физических лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента	1
Количество юридических лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента	нет

Сведения об акционерах АО «Завод ЖБК-1» на 31.12.2021 г.

Фамилия, имя, отчество	Бурнайкин Николай Федорович
Наименование субъекта Российской Федерации, города, в котором проживает данное лицо	Республика Мордовия, город Саранск.
Доля данного лица в уставном капитале эмитента	100 %
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу	100 %

Конечный бенефициарный владелец Бурнайкин Николай Фёдорович

1.5. Информация об органах управления

В соответствии со ст. 7 Устава органами управления Обществом являются:

- Общее собрание акционеров (Единственный акционер Общества);
 - Единичный исполнительный орган (генеральный директор, исполнительный директор).
- Функции совета директоров (наблюдательного совета) осуществляет Общее собрание акционеров (Единственный акционер Общества).
- Ревизионная комиссия в Обществе отсутствует.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется генеральным директором, исполнительным директором. Сведения об этом включены в единый государственный реестр юридических лиц. Полномочия генерального директора, исполнительного директора в качестве единоличного исполнительного органа Общества определяются настоящим Уставом (п. 10.2), отдельными Положениями, принятыми в Обществе, и действующим законодательством.

Генеральный директор АО «Завод ЖБК-1» - **Бурнайкин Николай Федорович** осуществляет свою деятельность в период с 20.10.1992 г. по настоящее время (Решение единственного акционера АО «Завод ЖБК-1» Бурнайкина Н. Ф. №20 от 26.03.2018 г.)

Исполнительный директор АО «Завод ЖБК-1» - **Карманов Владимир Александрович** осуществляет свою деятельность в период с 07.12.2007 г по настоящее время (Решение единственного акционера АО «Завод ЖБК-1» Бурнайкина Н. Ф. №18 от 15.01.2018 г.).

1.6. Информация об аудиторе

Аудитором Общества является Аудиторская фирма «Силаудит»
Аудиторская фирма «Силаудит» адрес: 430001, Республика Мордовия, г.Саранск, ул.Васенко, д.24.

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

2. Основные элементы учетной политики (п.24 ПБУ 4/99)

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2021 год, утверждена приказом генерального директора Общества от 25 декабря 2018 г. №99.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы 1С-Бухгалтерия версия 7.7

План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в год на 1 ноября 2021 года.

Инвентаризация сырья, основных и вспомогательных материалов, конструкций и деталей, топлива, тары, запасных частей, готовой продукции, товаров народного потребления, малоценных и быстроизнашивающихся предметов, товаров на складах, незавершенного производства - 1 раз в год на 1 октября 2021 года.

Инвентаризация незаконченных работ по собственным капитальным вложениям - на 1 декабря 2021 года.

Инвентаризация расчетов по платежам в бюджет - не менее 1 раза в квартал и на 1 января; расчетов с банками - на 1 число каждого месяца и на 1 января.

2.1. Основные средства (ПБУ 6/01)

Объекты основных средств отражены в балансе по остаточной стоимости.

Основные средства приняты к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению, изготовлению и доведению до состояния пригодного к эксплуатации. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признана стоимость ценностей, переданных организацией.

Амортизация основных средств осуществлялась линейным способом от первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта, определяемого организацией самостоятельно.

Переоценка основных фондов не производилась.

2.2. Нематериальные активы

Нематериальных активов на балансе предприятие не имеет.

2.3. Незавершенное строительство

По состоянию на 31.12.2021г незавершенное строительство на сумму 61824 тыс.руб..

2.4. Материально-производственные запасы (ПБУ 5/01)

В соответствии с учетной политикой поступление товарно-материальных ценностей и инвентаря производилось по фактической себестоимости приобретения.

В бухгалтерском учете поступление материалов и инвентаря отражалось в учете с использованием субсчетов счета 10 «Сырье и материалы».

Все операции по поступлению и движению МПЗ отражались в учете на момент их поступления вне зависимости от наличия первичных документов.

Товары для перепродажи учитываются на балансовом счете 41 «Товары» по покупной стоимости. Счет 43 «Готовая продукция» используется для учета готовой продукции.

2.5. Финансовые вложения (ПБУ 19/2002)

К финансовым вложениям Общества относятся:

Участие в уставном капитале АО «Мордовская Ипотечная Корпорация» в сумме 500 тыс.руб. Обществом размещены денежные средства на депозитном счете в АК КСБ «КС БАНК» (ОАО): в сумме 5000 тыс.руб.

2.6. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

В 2021 году списана просроченная дебиторская задолженность в сумме 220 тыс. руб. просроченная кредиторская задолженность в сумме 287 тыс.руб., образовавшаяся в 2014 году.

8. Стр. 1230 «Дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2021г

Предприятие – дебитор*	ИНН	Сумма, тыс. руб.	Предмет задолженности (с указанием реквизитов договоров / № / дата)	Основание задолженности (аванс поставщика, задолженность покупателя и т.д.)	Дата возникновения	Дата погашения
в т.ч. со сроком погашения до 12 мес.						
ООО АТП №7	1326231478	1506	текущая	задолженность покупателя	06.19	31.12.22
ИП Бурнайкин И.Н.	132607985604	383	текущая	Аванс за а/услуги	12.21	31.12.22
АО "ЕВРОЦЕМЕНТ груп"	7708117908	280	текущая	Аванс на поставку материалов	12.21	31.12.22
МГУ им. Н.П.Огарева	1326043499	101	текущая	задолженность покупателя	12.21	31.12.22
ООО "СЗ Регионстрой"	1326253143	527	текущая	задолженность покупателя	06.21	31.12.22
ПАО "Ремстрой"	1327039199	1083	текущая	задолженность покупателя	11.21	31.12.22
ООО «Континент»	7604210941	137	текущая	Аванс на поставку материалов	09.21	31.12.22
ООО «МПСтрой»	1326000762	887	текущая	Договор займа	12.21	31.12.22
ООО Завод «Стройдеталь»	7455006584	981	текущая	Аванс на поставку материалов	12.21	31.12.22
ООО Округ С	1327030421	120	текущая	Аренда	06.20	31.12.22
ООО «Элитстрой»	1326246925	2388	текущая	задолженность покупателя	09.21	31.12.22
ООО «СпецСтройИнвест»	7720645510	175	текущая	задолженность покупателя	03.20	31.12.22
ООО СУ-13	1327009878	140	текущая	задолженность покупателя	09.21	31.12.22
Подотчетные лица		8				31.01.22
Зарплата		3139				
Расходы будущих периодов		20692				
Расчеты по страхованию		7				
Прочее		11243				
В т.ч. со сроком погашения более 12 мес.						
ООО Гаражстройэксплуатация	1326191659	280	текущая	задолженность покупателя	05.18	31.12.22
ООО ГУК №2	1326222811	1331	текущая	задолженность покупателя	07.18	31.12.22
ООО РСУ-1	1328002071	1273	текущая	задолженность покупателя	09.18	31.12.22
ООО Мордовстройтранс 2	1326225996	4064	текущая	задолженность покупателя	04.18	31.12.22
ПАО Мордовстрой	1324015513	3935	текущая	задолженность покупателя	05.17	31.12.22
ООО Росстройпоставка	5834112166	458	текущая	задолженность покупателя	02.16	31.12.22
ООО Технопром	1327006940	4269	текущая	задолженность покупателя	12.17	31.12.22
ООО Технострой	5835095379	1900	текущая	Дог уступки за квартиру в г. Пенза	08.15	31.12.22
ООО "ТехноСтрой"	1327000508	125	текущая	задолженность покупателя	04.19	31.12.22
ООО Транспецстрой	1327018512	373	Процедура банкротства	задолженность покупателя	03.16	31.12.22
ООО Формат А	1328013010	266	текущая	задолженность покупателя	07.18	31.12.22
ООО Стройкомплюс	1326215035	3358	Процедура банкротства	задолженность покупателя	05.16	31.12.22
ООО Стройинвест	1326188568	3170	Процедура банкротства	задолженность покупателя	03.16	31.12.22

ООО СтройАгроКомплект	1326200688	1127	Процедура банкротства	задолженность покупателя	01.17	31.12.22
ООО Производственно- строительная компания	5262231501	673	Процедура банкротства	задолженность покупателя	03.17	31.12.22
ООО" ИСК "ТЕХНОТЭК-КЕВ"	1313093051	2524	Процедура банкротства	задолженность покупателя	10.16	31.12.22
ИП Бурнайкин Андрей Николаевич	132601985238	1130	Процедура банкротства	задолженность покупателя	03.18	31.12.22
В т.ч. просроченная дебиторская задолженность						
в т.ч. со сроком погашения более 12 мес.						
Итого: Итоговая сумма должна совпадать с суммой, отраженной в балансе		74053				

«Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2021г

Предприятие – кредитор	ИНН	Сумма, тыс. руб.	Предмет задолженности (с указанием реквизитов договоров № дата)	Основание задолженности (аванс поставщика, задолженность покупателя и т.д.)	Дата возникновения	Дата погашения
В т.ч. со сроком погашения до 12 мес.						
ООО «ПроГранит»	1327037868	972	текущая	Задолженность за поставленные материалы перед поставщиком	12.21	31.12.22
ООО"СЗ ИнвестЖилСтрой"	1326252904	2599	текущая	Аванс покупателя	05.21	31.12.22
ООО"Электросбытовая компания "Ватт - Электросбыт"	1328904496	251	текущая	Услуги	10.21	31.12.22
ООО "СЗ Вертикаль"	1326253344	105	текущая	Аванс покупателя	12.21	31.12.22
ООО Компания «Гранит»	6685103573	1401	текущая	Задолженность за поставленные материалы перед поставщиком	08.21	31.12.22
ООО Строитель	1308080353	1913	текущая	Аванс покупателя	12.21	31.12.22
ООО "БРИКСТРОЙ"	1327020695	471	текущая	Услуги	09.21	31.12.22
ООО Сапфир	1327018992	126	текущая	Аванс покупателя	09.21	31.12.22
ООО«Техторг-Сервис»	1327156872	295	текущая	услуги	11.21	31.12.22
ООО ЭкоЛайф	1326195212	4011	текущая	Аванс покупателя	12.21	31.12.22
ИП Власов Иван Юрьевич	13150038051 6	1446	текущая	услуги	07.21	31.12.22
ИП Елиосев Алексей Дмитриевич	13040198648 8	606	текущая	Задолженность за поставленные материалы перед поставщиком	09.21	31.12.22
Ардатовская Епархия Русской Православной Церкви	1301800010	600	текущая	Аванс покупателя	09.21	31.12.22
ООО"Лидер"	7722485131	107	текущая	Задолженность за поставленные материалы перед поставщиком	12.21	31.12.22
ООО"Энергопроект"	1326228309	2921	текущая	Аванс покупателя	12.21	31.12.22
ООО "ПСК "СТРОЙГАРАНТ"	1327030453	2016	текущая	Аванс покупателя	12.21	31.12.22
ООО "АЛЬФА-С"	1328009937	229	текущая	Задолженность за поставленные материалы перед поставщиком	11.21	31.12.22
ООО "Строй Транс Сервис"	1328017582	220	текущая	Услуги	09.21	31.12.22
ООО Партнер	1326248560	2503	текущая	Задолжность за поставленные материалы перед поставщиком	10.21	31.12.22
ООО "ТАНДЕМ"	5835126891	121	текущая	Аванс покупателя	05.21	31.12.22
ООО Газпром межрегионгаз Саранск	1300003220	759	текущая	Услуги	12.21	31.01.22
ПАО Мордовская Энергосбытовая компания	1326192645	278	текущая	Услуги	12.21	31.01.22
ООО Хотьковский Автомост	5042001439	1256	текущая	Аванс покупателя	07.21	31.12.22
ООО"ТД СтройПродукт-С" *	1328006654	568	текущая	Задолженность за поставленные материалы перед поставщиком	09.21	31.12.22
Частные лица		528	текущая	Аванс покупателя	01.21	31.12.22
Задолженность в бюджет		9018				

Задолженность во внебюджетные фонды		4376			
Прочее		5019			
В т.ч. со сроком погашения более 12 мес.					
В т.ч. просроченная кредиторская задолженность					
Итого: <i>Итоговая сумма должна совпадать с суммой, отраженной в балансе</i>		44715			

2.7.Порядок создания резервов

В связи с внесением изменений в Положение по бухгалтерскому учету и отчетности в РФ №34н, а также в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений», утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н, вышеуказанные резервы называются оценочными.

-оценочное обязательство по созданию резерва по сомнительным долгам.

- оценочное обязательство по резерву на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации;

Оценочное обязательство по резерву на оплату отпусков отражается на счете 96.

Корректировка оценочного обязательства на предмет выполнения производится 1 раз в год по состоянию на 31 декабря.

Наименование статей	Сальдо на 01.01.21г	Начислено	Использовано	Сальдо на 31.12.21г
Резерв на оплату отпусков	1500	1500	1500	1500
ИТОГО	1500	1500	1500	1500

2.8.Порядок учета кредитов и займов

Задолженности по полученным займам и кредитам отражена в балансе .

2.9. Порядок формирования информации по забалансовым счетам.

.Забалансовые счета не ведутся.

2.10.Порядок формирования доходов(ПБУ 9/99)

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н. с изменениями и дополнениями.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации) в соответствии с п.19 ПБУ 9/99:

Наименование	Сумма тыс. руб.
Основная продукция	252333
Прочая продукция	12672
ИТОГО	265005

- прочие доходы в соответствие с п.20 ПБУ 9/99, отражаются по счету 91/1:

		За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
	Получено		
1	Получено дохода от сдачи имущества в аренду	670221	775830
2	Решение суда	311607	85297
3	Продажа квартир		5315000
4	Продажа земельного участка		2037500
5	Реализация ОС	75000	
6	Прочие доходы	12862	35698
7	Возмещение из ФСС		282045
9	Списание просроченной кредиторской задолженности	287093	462069
10	Выручка от ЖКУ по ж/д на ул. Московская	293431	
	Итого	1650214	8993439
	Справочно: Проценты к получению	319451	550013

2.11.Порядок формирования расходов (ПБУ 10/99)

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н. Учет затрат на производство работ и услуг как прямых, так и косвенных, управленческих, общепроизводственных, и общехозяйственных, производится по дебету счета 20 «Основное производство». По окончании отчетного периода(месяц) собранные на сч.20 списываются в Дебет счета 90 «Продажи».

Расходы, собираемые по счету 90 «Продажи», отражаются по строке 2120 «себестоимость продаж»

Расходы от обычных видов деятельности:

Наименование	Сумма тыс. руб.
Основная продукция	240966
Прочая продукция	12603
ИТОГО	253569

- прочие расходы отражаются по счету 91/2

	Оплачено	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
1	Налог на имущество	121439	101971
2	Списание ОС		9733
3	Затраты на продажу квартиры		5317080
4	Затраты на продажу земельного участка		20436
5	Решение суда	80345	202337
6	Госпошлина	118824	326267
7	Затраты на предоставление ЖКУ по ж/д на ул.Московская	537033	81098
8	Списание просроченной дебиторской задолженности	220000	101578
	Итого	1077641	6079402
	Справочно: Проценты к уплате	12022061	12920276

2.12.Отложенных налогов в 2021году нет

2.13.Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности
Существенных ошибок предшествующих периодов в 2021 году не выявлено.

5.Пояснения к Отчету о финансовых результатах

5.1. Доходы по обычным видам деятельности

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. п. 10, п. 21-23, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);
- 2.
3. п. 17-21 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н (ред. от 08.11.2010).

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	Код	2020год	2021год
1	2	4	5
Итого выручка от продаж		242201	265005
в том числе:			
От реализации основной продукции		220132	252333
От реализации прочей продукции		22069	12672

5.2. Расходы по обычным видам деятельности

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. п. 10, п. 21-23, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);
2. п. 20-23, ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н (ред. от 08.11.2010).

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности Общества представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код	2020год	2021год
1	2	4	5
Итого себестоимость		232491	253569
в том числе:			
От реализации основной продукции		220132	240966
От реализации прочей продукции		22069	12603

5.3. Прочие доходы и расходы

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. п. 22 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденного Приказом Минфина РФ от 27.11.2006 № 154н (ред. от 24.12.2010);
2. п. 10, п. 21-23, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);
3. п. 17-21 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н (ред. от 08.11.2010);
4. п. 20-23, ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н (ред. от 08.11.2010).

Прочие доходы и Прочие расходы
Формы № 2 «Отчет о прибылях и убытках»
за 2021 год

		За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
	Получено		
1	Получено дохода от сдачи имущества в аренду	670221	775830
2	Решение суда	311607	85297
3	Продажа квартир		5315000
4	Продажа земельного участка		2037500
5	Реализация ОС	75000	
6	Прочие доходы	12862	35698
7	Возмещение из ФСС		282045
9	Списание просроченной кредиторской задолженности	287093	462069
10	Выручка от ЖКУ по ж/д на ул.Московская	293431	
	Итого	1650214	8993439
	Справочно: Проценты к получению	319451	550 013
	Оплачено		
1	Налог на имущество	121439	101971
2	Списание ОС		9733
3	Затраты на продажу квартир		5317080
4	Затраты на продажу земельного участка		20436
5	Решение суда	80345	202337
6	Госпошлина	118824	326267
7	Затраты на предоставление ЖКУ по ж/д на ул.Московская	537033	
8	Списание просроченной дебиторской задолженности	220000	101578
	Итого	1077641	6079402
	Справочно: Проценты к уплате	12022061	12920276

5.4. Налог на прибыль

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. п. 10, п. 21-23, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);
2. п. 23-25 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н (ред. от 24.12.2010).

По результатам работы за 2019год получена прибыль 347 тыс.руб.

Наименование показателя	Код	За 2020г.	За 2021г
1	2	4	5
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)		51	61

6. Прочие пояснения

6.1. Информация о связанных сторонах

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. п. 10, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);
2. 15 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

Перечень связанных сторон в 2021г. приведен в таблице:

1	Акционерное общество «Завод ЖБК-1»	Г.Саранск	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций Общества
2	Генеральный директор Бурнайкин Николай Федорович	Республика Мордовия, Г.Саранск	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа
3	Исполнительный директор Карманов Владимир Александрович	Республика Мордовия, г.Саранск	

Займов выданных и полученных, других расчетов между связанными сторонами не было.

Операции со связанными сторонами осуществляются на обычных коммерческих условиях.

За 2021 год генеральному директору Бурнайкину Николаю Федоровичу была начислена заработная плата в сумме 2240 тыс.руб.,

6.2. Данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. п. 10, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010).

Наименование	Код	2019г	2020г	2021г
1	2	3	4	5
Энергозатраты, всего		16328	14134	12596
Энергозатраты на производство услуг в том числе				
Расходы на энергию				
Газ		5513	4834	4329
Электроэнергия		10815	9300	8267

6.3. Активы и обязательства в иностранной валюте

Фактически в 2021 году Обществом операции в иностранной валюте не осуществлялись.

Приказ Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. N 154н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" ПБУ 3/2006" (п.22)

6.4. Информация по сегментам.

Акционерное общество производило следующие виды деятельности:

- производство изделий из бетона для использования в строительстве, производство товарного бетона, производство сухих бетонных смесей, производство изделий из асфальта или аналогичных материалов, производство строительных металлических конструкций;
- добыча песка, разработка песчаных карьеров;

- Общество ведет свою деятельность в одном географическом сегменте — Республика Мордовия.
- Выручка по сегменту за 2021 год составила 265005 тыс. руб.

6.5. Информация о государственной помощи

Государственная помощь предприятию в отчетном году не оказывалась.

6.6. Информация по прекращаемой деятельности

Деятельность предприятия не прекращается. По итогам 2021 года получена прибыль в сумме 305 тыс.руб. Предприятие планирует в 2022 году увеличение выпуска продукции по сравнению с 2021 годом на 15%. АО «Завод ЖБК-1» будет стремиться к еще большему укреплению своих позиций на рынке строительных материалов и улучшению финансового состояния предприятия.

6.7. Информация об участии в совместной деятельности

Предприятие совместную деятельность не ведет и в совместной деятельности не участвует.

6.8 События после отчетной даты

Пункт 3 ПБУ 7/98 "События после отчетной даты" - не происходили.

6.9. Информация об экологической деятельности Общества

В соответствии с ПБУ 4/99 бухгалтерская отчетность должна давать достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

При раскрытии дополнительной информации, например природоохранных мероприятий, приводятся основные проводимые и планируемые организацией мероприятия в области охраны окружающей среды, влияние этих мероприятий на уровень вложений долгосрочного характера и доходности в отчетном году, характеристику финансовых последствий для будущих периодов, данные о платежах за нарушение природоохранного законодательства, экологических платежах и плате за природные ресурсы, текущих расходах по охране окружающей среды и степени их влияния на финансовые результаты организации.

Для целей раскрытия организациями в бухгалтерской отчетности указанной информации целесообразно учитывать документ ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организаций» (письмо Департамента регулирования государственного финансового контроля, аудиторской деятельности, бухгалтерского учета и отчетности Минфина России от 27 мая 2011 г., № 07-02-18/02, размещенное на официальном сайте Минфина России в Интернете www.minfin.ru- раздел «Бухгалтерский учет и аудит – Бухгалтерский учет – Законодательные и иные нормативные правовые акты – Обобщение практики применения законодательства»).

За 2021 г. АО «Завод ЖБК-1» осуществило плату за негативное воздействие на окружающую среду в сумме 169000 руб., в том числе плата за размещение отходов сверх установленных лимитов 169000, руб. Платежи осуществлялись своевременно, задолженности по платежам нет. Мероприятия проводятся согласно разработанному плану мероприятий по охране атмосферного воздуха на текущий год (из проекта ПДВ). Проводится количественно-химический анализ выбросов химической лабораторией по заключенному договору. Лимит на размещение отходов (утвержден 14.12.2016г. действует по 13.12.2021г с обязательным ежегодным подтверждением о неизменности производственных процессов) и разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ (за исключением радиоактивных) в атмосферный воздух имеется (новый лимит на выбросы вредных веществ в атмосферный воздух утвержден 30.10.2017г. на период до 12 октября 2024г).

Исполнительный директор
Главный бухгалтер

« 15» марта 2022 г.





Карманов В.А.
Канаева Е.Б.