

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ЗАО «КИРОВСКИЙ ТРИКОТАЖ»
за 2021 год**

1. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ И ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ

1.1. Общая информация

Полное наименование — Закрытое акционерное общество «Кировский трикотаж»

Сокращенное наименование — ЗАО «Кировский трикотаж»

Юридический адрес — 610016, г. Киров, слобода Савичи

Почтовый адрес — 610016, г. Киров, слобода Савичи

Основные виды деятельности — производство трикотажного и вязаного полотна, оказание услуг

Среднесписочная численность персонала Общества в 2021 году — 19 чел.

1.2. Информация о единоличном исполнительном органе Общества

Руководство деятельностью Общества в отчетном году осуществлялось единоличным исполнительным органом Общества – директором, назначен на основании приказа от 02.10.2019 г. № 1/п, решения от 01.10.2019 г.

1.3. Информация о составе совета директоров Общества

Совет директоров Общества отсутствует.

1.4. Сведения о реестродержателе — Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» Кировский филиал

1.5. Сведения о структуре акционеров

Уставный капитал составляет 200 тыс. руб.

Информация об акциях Общества представлена в таблице:

№	Виды ценных бумаг	Размещенные акции		В том числе оплаченные	
		Штук	Сумма по номиналу (руб)	Штук	Сумма по номиналу (руб)
1	Обыкновенные акции	2000	100	2000	100
1.1	В т.ч. принадлежат Обществу	-	-	-	-
2	Привилегированные акции	-	-	-	-
2.1.	В т.ч. принадлежат Обществу	-	-	-	-

В состав акционеров общества входят:

физические лица — 100%

юридическое лицо - доля в уставном капитале 0%

Изменений в структуре акционеров в отчетном периоде не было.

2. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

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

В учетную политику, применяемую в отчетном периоде, были внесены изменения в части учета материальных запасов.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- начисление амортизации объектов основных средств производится линейным методом;
- материальные запасы учитываются по фактической себестоимости;
- общехозяйственные расходы ежемесячно списываются на счета учета продаж.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Бухгалтерский баланс

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих российских правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в отчетном периоде не возникало.

Изменения во вступительный баланс не вносились.

Валюта баланса по состоянию на конец отчетного периода составила – 18129 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на конец отчетного периода составила – 15453 тыс. руб.

Затраты на производство, тыс. руб.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Материальные затраты	102	134
Расходы на оплату труда	5441	4925
Отчисления на социальные нужды	1293	1253
Амортизация	383	318
Прочие затраты	120	344
Итого по элементам затрат	7339	6974

Наличие основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года	На конец года
Первоначальная стоимость основных средств	3641	3771
Накопленная амортизация	2216	2599
Остаточная стоимость	1425	1172

Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие дебиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец года	
		учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	За 2020 г.		()		()
	За 2021 г.		()		()
в том числе:					
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2020 г.		()		()
	За 2021 г.		()		()
Авансы выданные	За 2020 г.		()		()
	За 2021 г.		()		()
Прочая	За 2020 г.		()		()
	За 2021 г.		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	За 2020 г.	13730	()	16769	()
	За 2021 г.	16769	()	15179	()
в том числе:					
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2020 г.	13602	()	16432	()
	За 2021 г.	16432	()	14712	()
Авансы выданные	За 2020 г.		()		()
	За 2021 г.		()		()
Прочая	За 2020 г.	128	()	337	()
	За 2021 г.	337	()	467	()
Итого	За 2020 г.	13730	()	16769	()
	За 2021 г.	16769	()	15179	()

В 2021 г. Обществом куплены акции обыкновенные АО «Кировская трикотажная фабрика» на сумму 1743 тыс. руб. для дальнейшей перепродажи.

Наличие кредиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Краткосрочная кредиторская задолженность	2020	2334	2710
	2021	2710	2676
в том числе:			
поставщики и подрядчики	2020	2211	2490
	2021	2490	2518
задолженность перед персоналом организации	2020	-	-
	2021	-	-
задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	2020	123	220
	2021	220	158
прочие кредиторы	2019	-	-
	2020	-	-

Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами является текущей. Просроченной задолженности по данному виду нет.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался по причине отсутствия признаков обесценения.

Резерв сомнительных долгов не создавался по причине отсутствия сомнительной дебиторской задолженности.

Основания для создания иных резервов отсутствуют.

Обществом в 2020 г. были привлечены кредитные средства в ПАО «Сбербанк» взятые по льготной программе предусмотренной постановлением Правительства РФ от 16.05.2020 г. №696, лимит кредитной линии 1668 тыс. рублей, фактически получено 1668 тыс. рублей, срок погашения - 2021 год.

Все условия, требуемые данной льготной программой, Обществом были соблюдены. Кредитные средства ПАО «Сбербанк» в 2021 г. полностью списаны.

3.2. Отчет о финансовых результатах

Информация об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и о составе прочих доходов и расходов отражена в таблицах

Таблица Информация об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Выручка от продаж по видам деятельности, в тыс. руб.		
Выручка от продажи услуг	7621	7791
Всего	7621	7791
Себестоимость продаж по видам деятельности, в тыс. руб.		
Себестоимость услуг	7356	6974
Всего	7356	6974

Таблица Состав прочих доходов и расходов

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Состав прочих доходов, тыс руб.		
Доходы от сдачи имущества в аренду	118	589
Доходы от продаж услуг		
Доходы от прочих продаж		25
Кредиты и займы	1668	
Прочие доходы		
Всего прочие доходы	1786	614
Состав прочих расходов, тыс. руб.		
Списание дебиторской задолженности	-	-
Услуги банка	26	27
Проценты по кредитам и займам	-9	9
Расходы за счет чистой прибыли	197	157
Прочие расходы	95	230
Всего прочих расходов	309	423

Предприятие в отчетном периоде применяло упрощенную систему налогообложения, в связи с чем ПБУ 18/02 не применялось.

Информация о базовой прибыли (убытке), приходящемся на одну акцию, приведен в таблице.

Таблица Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Чистая прибыль отчетного периода, руб.	1627000	952000
Базовая прибыль отчетного периода, руб.	1627000	952000
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, шт	2000	2000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	813,50	476,00

4. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА.

Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Факторы и события, которые могут породить сомнения в способности предприятия непрерывно продолжать свою деятельность, отсутствуют.

Прекращение видов деятельности в отчетном периоде предприятием не осуществлялось.

Общество не являлось участником договоров по совместной деятельности

В отчетном периоде сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а так же иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, не было. Также не было сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность лиц, принимавших решение об их одобрении.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не возникало иных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества или повлиять на понимание результатов работы организации внешними пользователями.

Незавершенные судебные дела и не урегулированные претензии, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние и результаты его деятельности Общества, по состоянию на 31.12.2021 отсутствуют.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Перечень связанных сторон Общества раскрыт в таблице.

Указанные в таблице физические лица с долей участия свыше 25% голосующих акций признаются бенефициарными владельцами в силу статьи 6.1 Закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Таблица Перечень связанных сторон Общества в 2021 году.

№	Наименование связанной стороны	Место нахождения (место жительства для физических лиц, указывается только с согласия физического лица)	Основание признания связанной стороной.
1	Гусакова Л.М.	Согласие не получено	Акционер Общества доля > 25%
2	Мошатина Г.Н.	Согласие не получено	Директор Общества

Перечень операций со связанными сторонами Общества в 2021 году раскрыт в таблице ниже.

Все указанные в таблице операции со связанными сторонами осуществлялись в денежной форме.

Выплата дивидендов в отчетном периоде не осуществлялась.

Таблица Операции со связанными сторонами Общества в 2021 году

Осуществленные операции со связанными сторонами	Объем операции, тыс. руб.	Задолженность на конец отчетного периода, тыс. руб.	
		Общества	Связанной стороны
1. Выплата дивидендов акционерам Общества	-	-	-
2. Выплата членам Совета директоров общества	-	-	-
3. Выплаты основному управленческому персоналу общества:			
3.1. Краткосрочные вознаграждения	651		
3.1.1 Начисленные на сумму вознаграждений страховые взносы	125	-	-
3.2 Долгосрочные вознаграждения	-	-	-

К основному управленческому персоналу (пункт 3 Таблицы) относится директор Общества.

Директор

ЗАО «Кировский трикотаж»

Главный бухгалтер



A handwritten signature in blue ink, which appears to be "Мошати́на".

Мошати́на Г.Н.

Солодянникова О.А.