

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.5. 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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ханюков Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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	614	614	614
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	18 306	19 310	20 210
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 _____
(подпись)

Ханюков Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 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 _____
(подпись)

Ханюков Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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 _____
(подпись)

Ханюков Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

31 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2 356	-	677	-	(1 845)	-	-	-	-	25	18	1 231	-
	5530	за 2020г.	1 194	-	1 993	-	(831)	-	-	-	-	-	-	2 356	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	988	-	9	-	(474)	-	-	-	-	-	-	523	-
	5531	за 2020г.	353	-	692	-	(57)	-	-	-	-	-	-	988	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 347	-	668	-	(1 325)	-	-	-	-	-	-	690	-
	5532	за 2020г.	642	-	1 288	-	(583)	-	-	-	-	-	-	1 347	-
Прочая	5513	за 2021г.	21	-	-	-	(46)	-	-	-	-	25	18	18	-
	5533	за 2020г.	199	-	13	-	(191)	-	-	-	-	-	-	21	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	2 356	-	677	-	(1 845)	-	-	-	X	25	18	1 231	-
	5520	за 2020г.	1 194	-	1 993	-	(831)	-	-	-	X	-	-	2 356	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	2 590	-	-	(109)	-	-	-	-	2 481
	5574	за 2020г.	2 699	-	-	-	-	-	(109)	-	2 590
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	74 606	12 011	-	(5 049)	(2)	-	25	18	81 609
	5580	за 2020г.	78 232	7 187	-	(10 922)	-	-	-	109	74 606
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	69 071	10 733	-	(1 750)	-	-	-	-	78 054
	5581	за 2020г.	70 351	4 101	-	(5 490)	-	-	-	109	69 071
авансы полученные	5562	за 2021г.	183	173	-	(147)	(2)	-	-	-	207
	5582	за 2020г.	5 298	149	-	(5 264)	-	-	-	-	183
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	4 219	-	-	(2 019)	-	-	25	18	2 243
	5583	за 2020г.	1 324	2 932	-	(37)	-	-	-	-	4 219
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторы и кредиторы	5567	за 2021г.	41	35	-	(41)	-	-	X	X	35
	5587	за 2020г.	36	5	-	-	-	-	X	X	41
Оплата труда	5568	за 2021г.	1 092	1 070	-	(1 092)	-	-	X	X	1 070
	5588	за 2020г.	1 202	-	-	(110)	-	-	X	X	1 092
Расчеты с подотчетными лицами	5569	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5589	за 2020г.	21	-	-	(21)	-	-	X	X	-

Итого	5550	за 2021г.	74 606	12 011	-	(5 049)	(2)	X	25	18	81 609
	5570	за 2020г.	78 232	7 187	-	(10 922)	-	X	-	109	74 606

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ханюков Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	34 754	35 455
Расходы на оплату труда	5620	21 977	23 138
Отчисления на социальные нужды	5630	7 322	7 554
Амортизация	5640	1 405	1 501
Прочие затраты	5650	17 103	21 860
Итого по элементам	5660	82 561	89 508
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(330)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	2 275
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	82 231	91 783

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

Ханюков Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

31 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	2 466	2 595	(2 943)	-	2 118
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ханюков Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

31 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 _____
(подпись)

Ханюков Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
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 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ханюков Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ

**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2021 год**

1. Сведения об Обществе

1.1. Дата и номер государственной регистрации Общества
25 августа 1997 года серия 47 № 001354361, зарегистрировано 17.01.2003 г. ИМНС РФ по
Выборгскому району Ленинградской области, ОГРН 1034700871138

1.2. Полное фирменное наименование Общества:

Акционерное общество "Карьер "Пурга".

1.3. Сокращенное наименование Общества:

АО "Карьер "Пурга".

1.4. Местонахождение Общества (юридический адрес):

Адрес: 188950, Ленинградская область, Выборгский район, город Каменногорск, улица Горная,
дом 3. Корпус 8.

1.5. Сведения об Уставном капитале Общества:

Уставный капитал Общества составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей, разделен на 100 000 (сто
тысяч) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью по 1 (один) рублю
каждая.

Изменения в уставном капитале Общества в течение отчетного периода не было.

1.6. Количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров.

С 25.11.2016 г., единственным акционером Общества является Общество с ограниченной
ответственностью «Ленстройкомплектация».

Бенефициарный владелец – Гурьев Олег Валерьевич гражданин России, владение акциями 99%.

1.7. Информация об аудиторе Общества.

Решением единственного акционера АО "Карьер "Пурга" № 46 от 05.05.2019 г., аудитором АО
"Карьер "Пурга" назначено АО "Аудиторы Северной Столицы".

АО «Аудиторы Северной Столицы» являются членом Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), основной регистрационный номер записи в
реестре: 11606060790.

Местонахождение: 197198, г. Санкт-Петербург, Большой пр. П.С., д. 43, оф.1.

1.8. Структура органов управления Обществом.

- Общее собрание акционеров - высший орган управления Общества;

- Генеральный директор - единоличный исполнительный орган управления Общества в
промежутках между собраниями акционеров.

1.9. Генеральный директор АО "Карьер "Пурга":

с 01.01.2021 г. Ханюков Игорь Викторович (Решение единственного акционера АО "Карьер "Пурга" № 45 от 21.12.2020 г. о продлении полномочий сроком на 1 год до 31.12.2021), (Решение единственного акционера АО "Карьер "Пурга" № 47 от 21.12.2021 г. о продлении полномочий сроком на 1 год до 31.12.2022 г.).

1.10 Отчеты о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества. Дивиденды в отчетном году не выплачивались. По итогам работы 2021 года не планируется выплата дивидендов.

2. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

2.1.Основной вид деятельности.

Заявленный в ЕГРЮЛ вид деятельности: 23.70.1 - Резка, обработка и отделка камня для использования в строительстве, в качестве дорожного покрытия.

2.2 Среднегодовая численность работников за отчетный период - 43 человека.

2.3 Отдельные положения учетной политики, применяемые в 2021 году:

В учетную политику на 2021 год изменения не вносились, утверждена Приказом № 93 от 31.12.19 г.

2.3.1 Амортизация по отдельным группам объектов основных средств начисляется линейным способом. Сроки полезного использования основных средств определяются в соответствии с Классификацией, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 в пределах сроков, установленных для каждой группы.

2.3.2 Остатки незавершенного производства - отсутствуют.

2.3.3 Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости (в бухгалтерском учете отражается без применения счета 40 Выпуск продукции).

2.3.4 Общехозяйственные расходы списываются в качестве условно-постоянных расходов в периоде их возникновения без распределения(директ-костинг).

2.3.5 Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном размере в состав коммерческих расходов (дебет счета учета продаж).

2.3.6 Выручка признается в бухгалтерском учете по мере готовности (метод начисления).

2.3.7 К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- выручка от реализации готовой продукции собственного производства;
- выручка от реализации покупных товаров;
- выручка от реализации услуг по переработке давальческого сырья;
- выручка от реализации услуг компрессорной;
- выручка от реализации услуг по переработке облицовочных гранитов;
- выручка по установке, перемещению, погрузки-разгрузки гранитных блоков.

2.3.8 МПЗ принимаются к учету по их фактической стоимости с учетом всех затрат, связанных с их приобретением, включая транспортные расходы. Оценка запасов при их выбытии производится по средней себестоимости. Резервов под снижение стоимости материальных ценностей не создается в связи с отсутствием морально устаревших МПЗ.

2.3.9 Создается резерв по сомнительным долгам в соответствии с методикой, определенной учетной политикой организации.

2.3.10 Создается оценочное обязательство на оплату отпусков ежемесячно. Рассчитывается как сумма расходов на предстоящие отпуска работникам, увеличенная на страховые взносы на

ОПС, на обязательное социальное страхование. Сумма расходов на предстоящие отпуска определяется по подразделениям отдельно: горный участок, участок камнеобработки, участок сложной обработки, служба главного инженера, АУП. Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается исходя из средневзвешенной заработной платы и количества неиспользованных дней отпуска.

2.3.11 Уровень существенности, применяемый, для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности установлен в размере не менее 5% к общему итогу соответствующих данных за отчетный период.

2.3.12 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности,

2.3.13 В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности входят формы бухгалтерской отчетности, рекомендованные Минфином РФ в Приказе от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности»:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- приложения (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств);
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (текстовая и табличная части).

2.3.14 Методика ведения «раздельного» учета НДС по облагаемым НДС операциям по ставке 20 % и не облагаемым операциям (ритуальные услуги) в соответствии со ст. 149 НК РФ.

Организация ведет раздельный учет по товарам, работам, услугам, используемым для производства ГП облагаемой и не облагаемой НДС.

Основные средства, которые используются для производства продукции, не облагаемой НДС, приходятся на счет 01 "Основные средства" по общей сумме приобретения без выделения НДС.

ТМЦ, услуги сторонних организаций, в отношении которых однозначно определено, что они будут использоваться для производства продукции, не облагаемой НДС, приходятся на счет 10 в общей сумме приобретения без выделения НДС.

Сумма НДС по материалам и услугам, списанным на продукцию, не облагаемую НДС и оприходованную с выделением НДС, подлежит восстановлению: Д 20 «не облагаемые НДС» -- К 68.2.

НДС по затратам, списанным на не облагаемую продукцию со счета 25 "Общепроизводственные затраты" списываются на счет 20 пропорционально.

НДС по затратам, списанным на не облагаемую продукцию со счета 26 "Общехозяйственные затраты" списываются на счет 90.8. пропорционально.

2.3.15 Изменения в учетной политике на 2021 год планируются согласно изменений в законодательных актах ведения бухгалтерского и налогового учета.

3. Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах:

3.1. Выручка от реализации (статья 2110)

Вид основной деятельности	Объем реализации 2021 год (тыс. руб.)		Объем реализации 2020 год (тыс. руб.)
	% к итогу	показатель	
Резка, обработка и отделка камня для использования в строительстве в качестве дорожного покрытия	74 %	57112	61 837

Резка, обработка и отделка камня для памятников	8 %	6043	1 909
Предоставление прочих деловых услуг	11 %	8120	8562
Услуги по оптовой торговле прочими строительными материалами и изделиями	7 %	5683	18 453
ИТОГО	100 %	76958	90 761

3.2. Прочие доходы (статья 2340)

Виды доходов	Объем реализации 2021 год (тыс. руб.)		Объем реализации 2020 год (тыс. руб.)
	% к итогу	показатель	
Сдача техники в аренду	6 %	152	314
Реализация материалов на сторону	90 %	2318	299
Прочие доходы (<i>благотворительная, материальная помощь, удержание за ущерб производственного инвентаря</i>)	4 %	112	68
ИТОГО	100 %	2582	681

3.3. Расходы по обычным видам деятельности (статьи 2120, 2210, 2220):

Направления расходов	Объем расходов 2021 год (тыс. руб.)		Объем расходов 2020 год (тыс. руб.)
	% к итогу	показатель	
На производство продукции строительного назначения	63 %	54342	56 191
На производство ритуальной продукции	4 %	3770	1 441
На оказание услуг	20 %	16772	21 121
На оптовую торговлю	2 %	1739	4 930
Коммерческие расходы	1 %	691	907
Управленческие расходы	10 %	8492	7 193
ИТОГО	100 %	85806	91 783

3.4. Прочие расходы (статья 2350)

Виды расходов	Объем расходов 2021 год (тыс. руб.)		Объем расходов 2020 год (тыс. руб.)
	% к итогу	Показатель	
Себестоимость материалов, реализованных на сторону	92 %	1079	199
Сдача техники в аренду	%	-	63
Услуги банка за РКО	4 %	44	28
Результат инвентаризации (недостача)	%	4	3
Налоги в бюджет	%	-	64
Прочие расходы	4 %	49	73
ИТОГО	100 %	1176	430

3.5. Базовая прибыль (убыток) на акцию (статья 2900), тыс. рублей

за январь-декабрь 2021 года	за январь-декабрь 2020 года
(0,074)	(0,01)

3.6. Применение ПБУ 18/02 (статьи 2410, 2421, 2430, 2450)

Показатель (изменение за период)	2021 год	2020 год
условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(1489)	(66)
суммы постоянного налогового обязательства (актива)	9	80
суммы отложенного налогового актива	1395	(246)
<i>с временной разницы, связанной с созданием оценочного обязательства по отпускам только БУ</i>	(69)	25
<i>с временной разницы, связанной с признанием убытка в НУ по ст. 283 НК РФ, возникшего в прошлые периоды</i>	1477	(249)
<i>с временной разницы, связанной с восстановлением резерва по сомнительным долгам, создаваемого только в БУ</i>	0	0
<i>с временной разницы, связанной с различием в начислении амортизации для целей БУ и НУ</i>	(13)	(22)
<i>с временной разницы, связанной с различием в признании расходов по материалам (спецодежда) для целей БУ и НУ</i>		0
суммы отложенного налогового обязательства	85	378
<i>с временной разницы, связанной с различием в оценке готовой продукции для целей БУ и НУ</i>	98	391
<i>с временной разницы, связанной с различием в признании расходов по материалам (спецодежда) для целей БУ и НУ</i>	-	-
<i>с временной разницы, связанной с различием в признании расходов по амортизации ОС для целей БУ и НУ</i>	(13)	(13)
Текущий налог на прибыль (код 2410 Отчета)	0	146

4. Расшифровка отдельных показателей Отчета о движении денежных средств

4.1. Денежные потоки, представленные в Отчете в "свернутом виде" (п. 16, 17 ПБУ 23/2011): НДС

Показатели для расчета НДС в «свернутом виде» (тыс. руб.)	2021 год	2020 год
НДС, полученный от покупателя (+)	7857	7 416
НДС, уплаченный поставщику (-) по текущей деятельности	(1031)	(953)
НДС, уплаченный поставщику (-) по инвестиционной деятельности	-	-
НДС, уплаченный в бюджет (-)	(6937)	(4 482)
Результат (НДС свернуто) в строку прочие поступления (код 4119)	0	1 981

Результат (НДС свернуто) в строку прочие платежи (код 4129)	(111)	-
Результат (НДС свернуто) в строку прочие платежи (код 4229)	-	-

4.2. Расшифровка статьи Прочие поступления (код 4119)

Показатели для расчетов (тыс. руб.)	2021 год	2020 год
Результат (НДС свернуто)	0	1 981
Возмещение пособия на погребение	6	-
Возврат подотчетной суммы	58	-
Возврат за не пройденное обучение	32	-
Возмещ.страхователям расходов на пред.меры по сокращ.произв.травматизма и проф.заболеваний (ФСС)	69	-
Благотворительная помощь	27	9
Итого строка 4119	192	1 990

4.3. Расшифровка статьи Прочие выплаты (код 4129)

Показатели для расчетов (тыс. руб.)	2021 год	2020 год
Результат (НДС свернуто)	111	-
Страховые выплаты на ФОТ	-	7 793
Налог на имущество, прибыль, пени	345	221
Госпошлины, штрафы	8	2
Услуги банка	44	22
Выдано в подотчет	695	512
Возврат покупателю за прошлый год	5	53
Материальная помощь	34	
Итого по строке 4129	1242	8 603

4.4. В статью бухгалтерского баланса денежные средства и денежные эквиваленты (код 1250) на 31.12.2021 г., в сумму 745 тыс. руб., включены остатки денежных средств на расчетных счетах и в кассе организации:

- Северо-Западный банк ПАО СБЕРБАНК г. Санкт-Петербург в сумме 683 тыс. руб.;
- касса организации в сумме 61 тыс. руб.

4.5. Отсутствуют суммы займов (кредитов) по состоянию на отчетную дату.

5. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса

5.1. По статье Основные средства (код 1150) учтены производственные основные средства, числящиеся на счете 01, амортизируемые.

Расшифровка по видам, группам основных средств, а также по начисленной амортизации, представлена в таблице 2.1 Пояснений (табличная часть).

5.2. По статье Запасы (код 1210) учтены материалы (в т.ч. сырье), готовая продукция собственного производства, товары для перепродажи.

На 31.12.2021 г. существенных изменений остатков запасов не произошло.

Информация по наличию и движению запасов представлена в таблице 4.1 Пояснений (табличная часть).

5.3. В структуре статьи Дебиторская задолженность (код 1230) на 31.12.2021 г., произошло уменьшение дебиторской задолженности (на 48%) по сравнению с аналогичным показателем прошлого периода.

Информация по наличию и движению дебиторской задолженности представлена в таблице 5.1 Пояснений (табличная часть).

5.4. Статья кредиторская задолженность (код 1520) на 31.12.2021 г. увеличилась (на 9%) по сравнению с аналогичным показателем прошлого периода.

Значительную часть в структуре кредиторской задолженности (96%) составляет задолженность перед поставщиками ТМЦ, услуг. При этом большую часть составляет задолженность перед организациями, осуществляющими контроль (оказывающими влияние) на Общество:

организация	Зависимость	На 31.12.21		На 31.12.20	
		Сумма	% к итогу (статье 1520)	Сумма	% к итогу (статье 1520)
АО ККУ	контроль одним и тем же лицом	1889	2,3	1446	2,1
АО ЛСК	влияет; контролирует через третье лицо.	75034	91,9	66228	95,88

В составе прочих обязательств в балансе (код 1450) в строке 5551 и 5571 пояснений (табличная часть) учтены, в том числе: векселя (простые, беспроцентные), выданные АО "ККУ":

на 31.12.2019 - 2 699 тыс. руб.

на 31.12.2020 - 2 590 тыс. руб.

на 31.12.2021 - 2481 тыс. руб.

сроки предъявления векселей к оплате до 2044 года, ежегодно в сумме 109 тыс. руб. в год.

6. Операции со связанными сторонами.

6.1. С организациями, контролирующими деятельность Общества в силу участия в УК с долей 100 % ООО «Ленстройкомплектация» (ООО «ЛСК»)

ООО ЛСК – покупатель						
	Объем операций, тыс.руб.		Сумма незавершенных операций на конец периода, рублей		Сроки осуществлен ия расчетов, форма расчетов, рублей	Резерв по сомнительным долгам, списанная задолженность, рублей
	2021	2020	2021	2020		
Договор на отгрузку готовой продукции	473	75	-	-	Безналичная;	отсутствует

6.2. С организациями, на которые оказывается влияние одних и тех же лиц, что и на общество, в том числе через третьи лица (АО «Ленстройкомплектация»):

Вид операций	Объем операций, рублей	Сумма незавершенных операций на конец периода, рублей	Сроки осуществлен ия расчетов,	Резерв по сомнительным долгам, списанная

	2021	2020	2021	2020	форма расчетов, рублей	задолженность, рублей
АО ЛСК – поставщик						
Поставка ТМЦ	13210	13368	75034	66228	Безналичная; взаимозачет, краткосрочная;	отсутствует
Аренда техники, ОС		4633		0		отсутствует
прочее	-	-	-	-		отсутствует
АО ЛСК – покупатель						
Договор на отгрузку готовой продукции	69639	84 572	0	0	Безналичная; взаимозачет, краткосрочная;	отсутствует
прочее	156	226	-	-		отсутствует

6.3. Выплаты основному управленческому персоналу

должность	ФИО	Вид выплат	Сумма, тыс. рублей		НДФЛ, тыс. рублей		Сумма стр.взн. тыс.руб	Сумма стр.взн. тыс.руб
			2021	2020	2021	2020	2021	2020
Генеральный директор	Ханюков Игорь Викторович	Заработная плата, краткосрочные вознаграждения	1453	1414	189	184	422	416

Иные операции со связанными сторонами отсутствуют.

7. Информация о забалансовых счетах предприятия

На предприятии имеются арендованные основные средства, которые учитываются на забалансовом счете 001. Учет ведется по согласованной стоимости указанной в договоре, сведения о балансовой стоимости арендованных объектов основных средств в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не раскрываются.

Информация в таблице 2.4 Пояснений (табличная часть).

Объекты основных средств (транспортные средства, производственные машины и оборудование) получены в аренду от АО ЛСК по договорам текущей аренды, заключенным сроком на 1 год с последующим ежегодным продлением.

Аренда земельного участка по договору заключенному с АО «ККУ» на 2021 год, на сумму 288 тыс. руб., площадью 24 300 кв. м., используемому по следующему назначению:

- 313,2 кв. м. для одноэтажного здания компрессорной (нежилое);
- 3532,0 кв. м. для двухэтажного здания каменнотесного цеха (нежилое);
- 20 454,8 кв. м. под промышленную площадку (склад готовой продукции).

На забалансовых счетах:

- 002 на 31.12.2020 г., остаток блоков по договору ответственного хранения № 51/18-х от 29.12.2018 г., с АО «ЛСК» на общую сумму 13 008 тыс. руб.
- на 31.12.2021 г., остаток блоков по договору ответственного хранения № 51/18-х от 29.12.2018 г., с АО «ЛСК» на общую сумму 8 434 тыс. руб.

8. В 2021 году АО "Карьер "Пурга":

- плановые проверки:

Государственное учреждение – Ленинградское Региональное отделение Фонда социального страхования РФ - требования о представлении документов от 30.11.2021г. № 47002150007632, № 47002180000322

- даты проведения проверки с 30.11.2021 по 31.12.2021 г.

- по результатам проверки акты № 47002180000324 от 11.01.2021г., № 47002150007634 от 11.01.2022г. нарушений не обнаружено

- резерв по сомнительным долгам не создавался;

- активы и обязательства выраженные в иностранной валюте отсутствуют;

- условные обязательства и условные активы отсутствуют;

- не получало государственных дотаций, кредитов банков и других юридических лиц;

- прекращение осуществляемой деятельности не планируется;

- НИОКР не осуществлялось;

- финансовые вложения не производились;

- обеспечения платежей, выданные и полученные, отсутствуют;

- не участвует в судебных разбирательствах в качестве ответчика или истца;

9. Платежи за охрану окружающей среды

Организация освобождена от уплаты налога за охрану окружающей среды. На основании полученного свидетельства № АО4НQ9AJ от 29.12.2016 г., выданное Департаментом Росприроднадзора по СЗФО присвоен 4 класс объекта оказываемого негативного воздействия на окружающую среду.

10. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя и действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

11. Сопоставимость показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

11.1 Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности являются сопоставимыми, исправления существенных ошибок не производилось.

12. При составлении бухгалтерской отчетности применялся принцип непрерывности деятельности.

12.1. Стоимость чистых активов организации имеет отрицательное значение:

на 31.12.2019 - (38 270) тыс. руб.

на 31.12.2020 - (39 055) тыс. руб.

на 31.12.2021 - (45234) тыс. руб.

Предприятие функционирует, собственник не собирается начинать процедуру ликвидации. Собственником определяется круг контрагентов покупателей на готовую продукцию предприятия, так же им определяется и устанавливается цена на реализацию продукции. В 2021 г. АО «ЛСК» предоставляет гарантии, о том, что не потребует досрочного погашения числящейся кредиторской задолженности.

У АО «Карьер «Пурга» отсутствует задолженность по налогам, сборам, пеням и штрафам в государственные и внебюджетные фонды. Все налоги оплачиваются своевременно в установленные законодательством сроки.

За 2021 г. произведены налоговые платежи:

НДС – 6937 тыс. руб.

Зарплатные налоги - (ПФР страх. часть, ФФОМС, Страх. взносы от несчастных случаев, Страхование взносов по временной нетрудоспособности и материнству, Страхование взносов по дополнительному тарифу в связи с вредными условиями труда) 8018 тыс. руб.

Налог на имущество – 200 тыс. руб.

Руководством (по согласованию с собственником) планируется для приведения стоимости чистых активов организации к размеру, установленному требованиями законодательства, в целях стабилизации финансово-хозяйственной деятельности и получения положительного финансового результата:

- расширить число потребителей;
- поиск возможных аналоговых материалов, запасных частей от российского производителя;
- оптимизировать текущие расходы, в том числе не создавать резервов по сомнительным долгам, не допуская возникновения просроченной дебиторской задолженности, не оплаченной заказчиками.

13. Сведения о совокупных затратах на приобретение и потребление энергетических ресурсов на цели производства АО «Карьер Пурга» без НДС:

Вид затрат	Ед. измерения	2021 г. (тыс. руб.)		2020 г. (тыс. руб.)	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
Электроэнергия	кВт	719892	2394	783 921	4 793
Вода	М3	58151	932	61 875	902
Теплоэнергия	Гкал	874	1966	820	2 371
ГСМ (дизтопливо)	литр	113802	4715	123617	5 160
Итого	х	х	10007	х	13226

14. События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

Ханюков И.В.

« 31 » марта 2022 г.