АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ЧЕЛЯБНЕТМА

Российская Федерация, 454081, г.Челябинск, ул. Героев Танкограда, 57 П, тел/факс (351)772-05-05

Р/с 40702810990000016811 в ПАО «Челябинвестбанк» г. Челябинск, БИК 047501779
к/с 30101810400000000779, ИНН 7447004939, КПП 744701001, ОКПО 34559380 ОГРН 1027402322034

№ _____

от «29» марта 2022 г.

Пояснение к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Сведения об обществе

1.1 Полное наименование фирмы: Акционерное общество «Челябнетма». Основной государственный регистрационный номер 1027402322034. Дата присвоения ОГРН: 08.10.2002. Организационно-правовая форма: непубличное акционерное общество.

1.2 Форма собственности: частная

1.3 Юридический адрес: 454081, Челябинская область, г.Челябинск, ул.Героев Танкограда, 57П

1.4 Фактический (почтовый) адрес: 454081, Челябинская область, г.Челябинск, ул.Героев Танкограда, 57П

1.5 Дата регистрации до принятия ФЗ: 18.12.1992 г.

1.6 Акционеры: физические лица

1.7 Уставный капитал 1983 рубля оплачен полностью. Изменений в капитале организации в 2021 году не было.

1.8 Дочерних и зависимых обществ нет.

1.9 Основным видом деятельности организации является производство нетканых текстильных материалов и изделий из них, кроме одежды.

1.10 Общество включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства с 10.08.12017 г. в категорию «малое предприятие».

1.11 Размер уставного капитала составляет 1983,00 рублей.

1.12 Дочерних и зависимых предприятий нет.

АУДИТ ПРАВО
ОТЧЕТНОСТЬ ДОСТОВЕРНА
Аудитор 31. 03. 2022

1.13 В отчетном периоде аудитором Общества является Аудиторская Консалтинговая группа «Аудит- Право», юридический адрес: 454003, г.Челябинск, ул.Чичерина, 42 - 243.

1.14 Численность работающих на отчетную дату – 35 человек.

1.15 Лицензий и специальных разрешений нет.

1.16 Лицо, ответственное за корпоративное управление: Председатель Совета директоров Муратчин Р.Л. Исполнительный орган – генеральный директор Нечаев Г.А.

2. Применяемые способы учета.

2.1 Общество применяет общую систему налогообложения.

2.2 В целях признания доходов Общество использует метод начисления.

2.3 Учетная политика АО «Челябнетма», принятая на 2021 год, предусматривает:

- *учет готовой продукции по фактической себестоимости,*
- *списание материальных ценностей по средней себестоимости,*
- *линейный метод начисления амортизации по основным средствам и нематериальным активам,*
- *амортизационная премия не применяется,*
- *переоценка основных средств не производится,*
- *оценочное обязательство на оплату отпусков создается в бухгалтерском и налоговом учете,*
- *резерв по сомнительным долгам создается только в бухгалтерском учете.*

АУДИТ ПРАВО
ОТЧЕТНОСТЬ ДОСТОВЕРНА
Аудитор 31. 03. 2022

2.4 Договора строительного подряда не заключались

2.5 Операций в иностранной валюте не было.

2.6 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Изменения в принятые формы отчетности не вносились. Корректировок данных за период, предшествующий отчетному, не было. Отступлений от действующих правил составления отчетности не допускалось.

2.7 Бухгалтерский учет осуществляется под руководством главного бухгалтера. Главный бухгалтер обеспечивает соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроль за движением имущества и выполнением обязательств.

2.8 На балансе в составе нематериальных активов числятся 2 товарных знака и патент на общую сумму 149471 рубль. В проверяемом периоде срок действия товарных знаков продлен на 10 лет.

2.9 Движение по основным средствам в 2021 году:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	32 940 304,60		309 692,75	129 756,82	33 120 240,53	
01.01	32 940 304,60		244 814,34	64 878,41	33 120 240,53	
АВТОПОГРУЗЧИК СО СТРЕЛОЙ	60 000,00				60 000,00	
БЛОК	10 102,41			10 102,41		
ВЕНТИЛЯЦИЯ	60 000,00				60 000,00	

ВЕСЫ	3 000,00			3 000,00
ВЕСЫ НАПОЛЬНЫЕ	2 100,00			2 100,00
ВЕСЫ ПОЧТОВЫЕ	1 500,00			1 500,00
ВОДОПРОВОД	726 686,00			726 686,00
ВОРОТА	18 800,00			18 800,00
ЗДАНИЕ "БОА" ("Тримо")	7 500,00			7 500,00
ЗДАНИЕ АВТОВЕСОВОЙ	48 000,00			48 000,00
ЗДАНИЕ АРОЧНОГО ЦЕХА №1	768 400,00			768 400,00
ЗДАНИЕ АРОЧНОГО ЦЕХА №2	768 400,00			768 400,00
ЗДАНИЕ ПРОХОДНОЙ	26 400,00			26 400,00
ЗДАНИЕ СКЛАДА - НАВЕСА №2	805 000,00			805 000,00
ЗДАНИЕ СКЛАДА НАВЕСА №1	615 900,00			615 900,00
ЗДАНИЕ ТРАНСФОРМАТОРНОЙ ПОДСТАНЦИИ	140 600,00			140 600,00
ЗДАНИЕ ЦЕХА НЕТКАНЫХ МАТЕРИАЛОВ С АДМИНИСТРАТИВНЫМИ ПОМЕЩЕНИЯМИ	5 958 000,00			5 958 000,00
ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК	796 679,00			796 679,00
Земельный участок 1803 м2, кадастр 74:36:06090016:396		176 356,00		176 356,00
КАНАЛИЗАЦИЯ БЫТОВАЯ	1 298 943,00			1 298 943,00
КАНАЛИЗАЦИЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ	2 093 320,00			2 093 320,00
КОМПЛЕКТ ПЕСКОСТРУЙНОГО ОБОРУДОВАНИЯ	342 807,86			342 807,86
КОМПЬЮТЕР	22 345,00		22 345,00	
КОМПЬЮТЕР	16 388,00		16 388,00	
КОМПЬЮТЕР В СБОРЕ	16 043,00		16 043,00	
КОМПЬЮТЕР С МОНИТОРОМ		68 458,34		68 458,34
МАШИНА ВОЛОКНО-ИЗМЕЛЬЧИТЕЛЬНАЯ ВИРМ	16 000 000,00			16 000 000,00
ОГРАЖДЕНИЕ ТЕРРИТОРИИ	95 000,00			95 000,00
ПЛАТФОРМА	1 104 000,00			1 104 000,00
ПОГРУЗЧИК ДВ 1792.33 (Болгария) рециклированный б/у	367 542,89			367 542,89
СИСТЕМА ОПОВЕЩЕНИЯ	66 737,45			66 737,45
СТАНОК КОМБИНИРОВАННЫЙ	46 667,00			46 667,00
СТАНОК НАЖДАЧНЫЙ 3Е 631	650,00			650,00
СТАНОК СВЕРЛИЛЬНЫЙ	7 000,00			7 000,00
СТАНОК ТОКАРНО - ВИНТАРЕЗНЫЙ 1К 628	70 000,00			70 000,00
СТАНОК ФУГОВАЛЬНЫЙ	16 667,00			16 667,00
СТАНОК ЦИРКУЛЯРНЫЙ	15 439,00			15 439,00
ТЕПЛОСЕТЬ	168 863,00			168 863,00
ТУРНИКЕТ	38 983,05			38 983,05
УСТАНОВКА ДЛЯ ПРЕСОВАНИЯ КАРТОНА	60 000,00			60 000,00
Электро-механическое устройство "УТЮГ 2400"	100 569,94			100 569,94
ЭЛЕКТРОКАБЕЛЬ	175 271,00			175 271,00
01.09		64 878,41	64 878,41	
БЛОК		10 102,41	10 102,41	
КОМПЬЮТЕР		22 345,00	22 345,00	
КОМПЬЮТЕР		16 388,00	16 388,00	
КОМПЬЮТЕР В СБОРЕ		16 043,00	16 043,00	
Итого	**32 940 304,60**	**309 692,75**	**129 756,82**	**33 120 240,53**

Срок полезного использования определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. Общая сумма начисленной амортизации на конец проверяемого периода составила 31617238 рублей. Достройка, дооборудование и переоценка объектов основных средств не проводилась.

2.10 Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

АУДИТ ПРАВО
ОТЧЕТНОСТЬ ДОСТОВЕРНА
Аудитор 31. 03. 2022

2.11 Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40000рублей за единицу, списываются на расходы по мере отпуска в эксплуатацию.
2.12 При списании материалов и ином выбытии их оценка производится по стоимости единиц материалов, товаров.
2.13. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.
2.14 оценочное обязательство:
Резерв на оплату отпусков на конец проверяемого периода – «0»

3. Учетная политика для целей налогового учета.

3.1. При определении налоговой базы по налогу на прибыль доходы и расходы определяются по методу начисления, в соответствии со ст. 271 и 272 НК РФ.
3.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемые в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства.
3.3. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.
3.4. Списание МПЗ осуществляется по средней стоимости.
3.5. Прямые расходы в целях налогообложения совпадают с перечнем прямых расходов в бухгалтерском учете.
3.6. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.
3.7. В налоговом учете оценочное обязательство по оплате отпусков создается, составило на конец проверяемого периода – «0».
3.8. Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости равной фактически понесенным расходам по их приобретению
3.9. На конец отчетного периода финансовые вложения составили – 5200000,00рублей, предоставленный займ ООО «Сервиском» по ставке 6%, с июля 2021г. – 4%. Срок погашения март 2023г.
3.10. Прямые расходы в целях налогообложения совпадают с перечнем прямых расходов в бухгалтерском учете.
3.11 На конец проверяемого периода незавершенные капитальные вложения составили – 4828450рублей.
В том числе – цех переработки – 3956079,66=
Котельная – 872370,42=

4. Анализ финансовых показателей деятельности организации.

4.1 Выручка от реализации готовой продукции за 2021 год составила 50 252 тыс. рублей, себестоимость продаж –38440 тыс. рублей. Валовая прибыль составила 11812 тыс. рублей.
4.2. Прочие доходы - 10385 тыс. рублей, из них 2633 тыс. рублей составили доходы от сдачи имущества в аренду, 4386 тыс. рублей – сумма восстановленных

АУДИТ ПРАВО
ОТЧЕТНОСТЬ ДОСТОВЕРНА
Аудитор 31. 03. 2022

резервов. Проценты к получению от займов и депозитов – 234 тыс. рублей, 160 тысяч рублей– проценты на остаток расчетного счета и проценты по депозиту. 3206- списание льготного окредита
Прочие расходы – 4650 тыс. рублей, из них 4428 тыс. рублей составляют резервы по сомнительным долгам.
4.3. По итогам 2021 года Общество получило прибыль в бухгалтерском учете в размере 3902 тыс. рублей. Разводненная прибыль на акцию составила 196,75 рублей.

В налоговом учете за 2021 год – прибыль 2075 тыс. рублей. Расхождение между прибылью в бухгалтерском и налоговом учетом возникло в результате учета расходов, по разному учитываемых в целях исчисления налога на прибыль.

В 2021г Обществом была распределена прибыль в сумме 5001тыс.рублей за 1 квартал 2021г. в сумме 5001 тысяч рублей.
4.4. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 1622 тыс. рублей. Покупатели и заказчики - 1034 тыс. рублей, на сумму 4329 тыс. рублей создан резерв сомнительных долгов. Авансы выданные (поставщики и подрядчики) - тыс. рублей, прочие дебиторы - 588 тыс. рублей.

4.5. Заемные средства. В 2021 году Обществом получен льготный кредит на возобновление деятельности под 2% годовых (постановление Правительства РФ № 696) от ПАО «Челябинвестбанк» в сумме 3205тыс.рублей.

Учтен в составе доходов.

4.6. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 4273 тыс. рублей: перед поставщиками и подрядчиками – 113 тыс.рублей, авансы полученные - 2838тыс. рублей, задолженность перед персоналом – 466 тыс.рублей, по налогам и сборам - 810тыс. рублей., прочие – 46, тысяч рублей

4.7. Резерв сомнительных долгов составляет 4329тыс. руб, в том числе по покупателям: ЗАО « НСК» в сумме 3817 тыс рублей, ООО «Правдинская геологоразведочная экспедиция» в сумме 513 тыс.рублей.

4.8. Обеспечений и обязательств, выданных в форме залога у Общества нет.

5. Информация об аффилированных лицах,

связанных сторонах

Контроль за деятельностью предприятия осуществляют акционеры с долей в Уставном капитале более 25% - Мещеряков Е.Б. и Муратчин Р.Л.

Руководит предприятием генеральный директор Нечаев Г.А., назначенный Советом директоров акционерного общества «Челчябнетма», работающий по трудовому договору. Годовой фонд оплаты труда 372600рублей

Связанные организации:

АУДИТ ПРАВО
ОТЧЕТНОСТЬ ДОСТОВЕРНА
Аудитор
31.03.2022

ООО «Сервиском», ООО «Мир развлечений»

оставил 480 тыс. рублей. Единовременных выплат не производилось.

6. Информация о событиях после отчетной даты

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения объемов деятельности, а следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В связи с пандемией коронавируса (COVID-19), разразившейся в первом квартале 2020 года, руководство Общества проводит мониторинг и оценку текущий ситуации и влияние ее на текущую деятельность Общества. По мнению руководства Общества применяемые и предполагаемые меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, временное закрытие различных организаций, ограничения на проведения собраний и встреч, карантин и изоляцию, принимаемые Правительством Российской Федерации, а также руководством Компанией, являются достаточными в сложившейся ситуации. Руководство не ожидает существенного сокращения деятельности Общества.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022г. наблюдается существенный рост волатильности на фондовом и валютном рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменений микро и макроэкономических условий на финансовую политику и результат деятельности Обществ.

7. Информация о непрерывности деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения объемов деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

8. Информация о недобросовестных действиях, способных оказать влияние на деятельность нашей организации

Недобросовестные действия не производились.

АУДИТ ПРАВО
ОТЧЕТНОСТЬ ДОСТОВЕРНА
Аудитор 31. 03. 2022

9. Информация о судебных разбирательствах и претензиях

Судебных разбирательств и претензий в отношении Общества нет.

10. Основные риски деятельности.

Основными рисками для деятельности - правовые риски, инфляция, внутрироссийская конкуренция, геополитическая напряженность.

11. Исправление ошибок:

В бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период показатели статьи бухгалтерской отчетности исказился более чем на 10%.

12.Информация о разработанных правилах внутреннего контроля, в том числе об антикоррупционной направленности.

Внутренний контроль возложен на генерального директора.

13. Информация об арендованных помещениях и активах, приобретенных в лизинг.

Арендованных помещений и активов, приобретенных в лизинг нет.

14. Прекращаемая деятельность и прочее

Прекращаемая деятельность – отсутствует

Договоры о совместной деятельности не заключались.

Генеральный директор *Нечаев Г.А.*

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ Г.ЧЕЛЯБИНСК АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «Челябнетма» ИНН 7447004939 ОГРН 1027402322034

АУДИТ ПРАВО ОТЧЕТНОСТЬ ДОСТОВЕРНА Аудитор 31. 03. 2022