

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
акционерного общества «Хлебспецстроймонтаж»
за 2021 год**

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование: Акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж»

Краткое наименование: АО «ХССМ»

Организационно-правовая форма: Непубличное акционерное общество

Форма собственности: частная

Дата регистрации: зарегистрировано городской регистрационной палатой г. Новосибирска, свидетельство № 1328, реестр № 16870 **06 октября 1993 г.** (Постановление Администрации Железнодорожного района № 551)

ОГРН 1025403199084

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 54 № 001398054 от 14.11.2002г.

ИНН 5407104108

Свидетельство о постановке на учет в ИФНС по Железнодорожному району г. Новосибирска серия 54 № 003001764 от 12.01.2000г.

Внесение изменений в устав Общества в связи с приведением наименования Общества в соответствие с положениями Федерального закона от 05.05.2014г. № 99-ФЗ и сменой юридического адреса Общества (решение годового общего собрания акционеров от 29.06.2017г., протокол №1) зарегистрировано в ЕГРЮЛ **07 июля 2017 г.** за № 6175476456413 Межрайонной ИФНС России № 16 по г. Новосибирску.

КПП 540301001

Общество поставлено на учет по новому месту нахождения в ИФНС по Кировскому району г. Новосибирска 07 июля 2017 года.

Юридический адрес

Акционерного общества «Хлебспецстроймонтаж» (далее - Общество):

630048, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Вертковская, д.23/2, офис 3.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2021г. составляет 8480 рублей и разделен на следующие акции:

Общее количество штук – 8480 обыкновенных акций

Номинальная стоимость одной акции – 1 рубль

Структура уставного капитала по составу акционеров: физические лица – 100%.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

в 2021 году – 16 человек.

в 2020 году - 17 человек.

Общество находится на строительном рынке с 1967 года. До 1997г. предприятие имело названия:

- Новосибирское специализированное пуско-наладочное управление треста «Оргтехэлеватормелъпром» (1967-1969);

- Новосибирское специализированное монтажно-наладочное управление Всероссийского треста «Росзаготспецмонтаж» (1970-1986);
- Новосибирское специализированное монтажно-наладочное управление Всероссийского треста «Росхлебспецстроймонтаж» (1986-1993);
- АООТ «Хлебспецстроймонтаж» (1993-1997) – преобразовано в акционерное общество в результате приватизации Новосибирского специализированного монтажно-наладочного управления Всероссийского треста «Росхлебспецстроймонтаж».

С 17.09.1997г. Общество переименовано в Открытое акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж».

С 07.07.2017г. Общество переименовано в Акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж».

АО «ХССМ» является самостоятельным основным предприятием.

АО «ХССМ» дочерних и зависимых обществ не имеет.

АО «ХССМ» имеет 2 обособленных подразделения: Производственная база (Архонский пер., 7/1); База отдыха (с.Красный Яр, Ордынского р-на, Новосибирской обл.).

АО «ХССМ» является малым предприятием.

АО «ХССМ» является собственником недвижимости и земельных участков.

Состав совета директоров Общества.

В 2021 году в состав совета директоров были избраны:

Председатель совета директоров

Савин Алексей Евгеньевич – заместитель генерального директора АО «ХССМ»;

Члены совета директоров:

Савин Евгений Георгиевич – генеральный директор АО «ХССМ»;

Савина Татьяна Васильевна – начальник планово-технического отдела АО «ХССМ»;

Савин Дмитрий Евгеньевич – главный инженер АО «ХССМ» ;

Грехова Наталья Андреевна – главный бухгалтер АО «ХССМ».

Ревизор Общества на 2021 год.

Сырвакова Наталья Вячеславовна – главный бухгалтер ООО «Компания ОПЭКС ПЛЮС»;

Генеральный директор Савин Евгений Георгиевич осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества, избирается общим собранием акционеров сроком на 2 года (переизбран 25 мая 2020г.).

Главный бухгалтер – Грехова Наталья Андреевна.

Основные виды деятельности Общества - это изготовление и монтаж нестандартного оборудования и металлоизделий (самотечное оборудование, мельничный самотек, фланцы самотечные и аспирационные, бункера, циклоны, взрыворазрядные устройства, пневмотранспорт, коллекторы) для мельниц, элеваторов, крупозаводов, комбикормовых заводов, хлебокомбинатов, птицефабрик и др.

Кроме того, Общество проводит изготовление, ремонт и наладку весового и лабораторного оборудования (весы различной грузоподъемности и назначения).

Основными заказчиками являются сельскохозяйственные предприятия и предприятия, перерабатывающие сельскохозяйственную продукцию, расположенные в г. Новосибирске, Новосибирской области, Алтайском крае.

Общество также предоставляет за плату во временное пользование собственные помещения.

2. Применяемые способы ведения бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности.

2.1. Состав бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год (далее – Отчетность) включает следующие формы и текстовые пояснения:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 года.
- Отчет о финансовых результатах за 2021 год.
- Отчет об изменениях капитала за 2021 год.
- Отчет о движении денежных средств за 2021 год.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Отчетность представлена в формате, утвержденном Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н в редакции Приказа Минфина РФ от 19.04.2019 № 61н с применением изменений, предусмотренные п.2, начиная с бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой АО «ХССМ». Учетная политика подготовлена с учетом требований Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями и нормативными актами по бухгалтерскому учету.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.2. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина от 13 июня 1995 г. № 49.

2.3. Изменение учетной политики

В связи с переходом с 2021 года на учет по ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утвержден приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н) Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд

Также вносятся изменения в учетную политику по бухгалтерскому учету с 01.01.2022г. в связи с вступлением в действие ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Общество не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года в отношении:

- активов, которые должны учитываться как основные средства по правилам ФСБУ 6/2020, но ранее так не учитывались;
- активов, которые числились в учете как основные средства, но по ФСБУ 6/2020 не должны учитываться так (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно (п. 26 ФСБУ 26/2020).

2.4. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В 2021 году не производились исправления существенных ошибок.

3. Бухгалтерский баланс. Показатели бухгалтерского баланса.

3.1. Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н (далее ПБУ 6), и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н (далее МУ БУ ОС).

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

- Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет: 40 000 рублей за единицу. ПБУ 6 п.5

- Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается:

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;
- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;

- обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы. ПБУ 6 п.6

- По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

- Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. ПБУ 6 п.7

- Переоценка однородных объектов ОС не осуществляется. ПБУ 6 п.15; МУ БУ ОС п.43-48

- Способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов): линейный ПБУ 6 п.18. С 2018 года начисление амортизации по группе основных средств «Транспортные средства» ведется способом уменьшаемого остатка с применением коэффициента 3.

- Сроки полезного использования объектов ОС определяются в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г. №1 «О КЛАССИФИКАЦИИ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ, ВКЛЮЧАЕМЫХ В АМОРТИЗАЦИОННЫЕ ГРУППЫ» в редакции постановления Правительства РФ от 07.07.2016г. №640. ПБУ 6 п.20

Конкретный срок полезного использования объекта основных средств (в рамках общего срока, установленного Классификацией для амортизационной группы) при принятии объекта к учету определяется специальной комиссией на основании приказа руководителя.

- Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения. ПБУ 6 п.27

Наличие и движение основных средств по группам – Таблица 6.1 Приложения

Незавершенные капитальные вложения

- Таблица 6.2 Приложения

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

- Таблица 6.3 Приложения

Иное использование основных средств

- Таблица 6.4 Приложения

3.2. Запасы

С 01.01.2021 Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 (утвержден приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н):

- Единицей бухгалтерского учета запаса является номенклатурный номер (п.6 ФСБУ 5/2019)
 - Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
 - При выбытии Общество оценивает запасы по средней себестоимости оценивает запасы по средней себестоимости по методу скользящей оценки (п. 36 ФСБУ 5/2019).
 - Готовая продукция принимается к бухгалтерскому учету по нормативной себестоимости. Отклонение фактической производственной себестоимости от учетной нормативной отражается с использованием счета 40 «Выпуск продукции, работ, услуг» План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункты 19 и 34 ФСБУ 5/2019.
 - Спецодежда учитывается в составе оборотных активов. Отражение передачи в производство (эксплуатацию) специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, осуществляется по дебету счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.
- Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды. Погашение стоимости специальной оснастки и специальной одежды отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту счета "Материалы" субсчет "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации".
- В состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, входят:
 - материальные затраты;
 - затраты на оплату труда производственного персонала;
 - амортизация оборудования производственных цехов;
- Прочие производственные расходы, которые отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы», считаются косвенными. Они распределяются между выпущенной готовой продукцией и незавершенным производством на конец каждого месяца пропорционально стоимости материальных затрат (п.п. 23 и 24 ФСБУ 5/2019).
- Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы:
 - офисные канцтовары и принадлежности;
 - вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда;
 - материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка
 (п. 2 ФСБУ 5/2019).
 - Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно (п. 47 ФСБУ 5/2019).

Наличие и движение запасов - Таблица 6.5 Приложения

3.3. Дебиторская задолженность

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса составляет:

На 31.12.2021 – 915 тыс. рублей

На 31.12.2020 – 941 тыс. рублей

Наличие и движение дебиторской задолженности - Таблица 6.6 Приложения

3.4. Финансовые вложения

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

В 2020 году Общество не осуществляло финансовых вложений.

3.5. Прочие оборотные активы

3.5.1. Прочие оборотные активы (ПБУ 4 п.24)

Структура строки бухгалтерского баланса 1260 «Прочие оборотные активы»

(тыс. рублей)

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчеты по прочим видам страхования	101	100
Расходы за право пользование имуществом	16	21
НДС, исчисленный с авансов и предоплат покупателей	173	20
Расходы будущих периодов	152	116
ИТОГО	442	257

3.5.2. Расходы будущих периодов

В соответствии с п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина от 29.07.1998г. №34н (ред. От 24.10.2010г.),

затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Общество учитывает платежи за предоставленные права (права использования результатов интеллектуальной собственности или средств индивидуализации, права на получение технической поддержки и т.п.), установленные договором в виде фиксированного разового платежа, как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение срока действия договора или срока, установленного приказом руководителя, если срок в договоре не установлен.

3.6. Кредиторская задолженность

Долгосрочные обязательства Общества включают отложенное налоговое обязательство в сумме 252 тыс.рублей.

Краткосрочные обязательства Общества состоит из кредиторской задолженности.

Кредиторская задолженность на 31.12.2021г. увеличилась по сравнению с 2020г., т.к. в конце года покупатели и заказчики внесли предоплаты за товар и продукцию, отгруженные в 1-ом квартале 2022 года. А также Общество привлекло заемные средства на строительство на базе отдыха АО «ХССМ».

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса составляет:

На 31.12.2021 – 4048 тыс. рублей

На 31.12.2020 – 1410 тыс. рублей

Наличие и движение кредиторской задолженности - Таблица 6.7 Приложения

3.7. Капиталы и резервы.

Уставный капитал акционерного общества составляет 8480 руб., который состоит из вкладов физических лиц.

Добавочный капитал за 2020 год не изменился и составляет на начало и конец отчетного периода 2405 тыс. рублей.

Прибыль 2021г. составила 66 тыс.рублей (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

В итоге на 31.12.2021г. капитал общества составил 16 078 тыс.рублей.

Размер чистых активов акционерного общества на 31.12.2021г. составил 16 078 тыс. рублей.

4. Отчет о финансовых результатах. Показатели отчета.

4.1. Выручка от продажи и прочие доходы

Учет доходов от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

4.1.1. Порядок признания выручки

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. ПБУ 9/99 п.6

Выручка от реализации продукции (товара) признаются в момент перехода права собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) к покупателю, работ (услуг) в момент принятия заказчиком. Выручка от доходов, связанных с предоставлением за плату во временное пользование активов организации, последним днем месяца, при завершении договора ранее последнего дня месяца – днем подписания акта приема-передачи активов. ПБУ 9/99 п.12

В отношении договоров с длительным циклом выручка определяется "по мере готовности". Готовность работ определяется на основании форм КС-2 и КС-3, подписанных заказчиком. ПБУ 9/99 п.13

4.1.2. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации (ПБУ 9/99 п.п.4-5)

Ремонт и юстировка весов различной грузоподъемности.

Реализация готовой продукции

Реализация товаров (оборудования)

Доходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов организации.

4.1.3. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации (ПБУ 9/99 п.4,п.7)

Доходы от участия в уставных капиталах других организаций.

Доходы от реализации основных средств.

Доходы от реализации прочих материалов.

Проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке.

Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности.

4.1.4. Информация о структуре доходов от обычных видов деятельности (строка 2110 «Выручка»
Отчета о финансовых результатах за 2021 год)

(тыс. рублей)

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Сумма	
	2021 год	2020 год
Ремонт и юстировка весов	271	309
Реализация готовой продукции	3153	3407
Реализация товаров (оборудования)	-	-
Реализация услуг	-	-
Доходы от предоставления во временное пользование активов организации	16575	16141
ИТОГО	19999	19857

4.1.5. Информация о структуре прочих доходов ПБУ 9/99 п.18(1)(строки 2320 «Проценты к
получению» и 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах за 2021 год)

(тыс. рублей)

Виды прочих доходов	2021 год	2020 год
Проценты к получению	4	56
ИТОГО Проценты к получению	4	4
Доходы от реализации прочих активов	79	23
Прочие доходы	-	5
ИТОГО Прочие доходы	79	28

**4.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие,
управленческие расходы, прочие расходы**

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. ПБУ 10/99 п.18

Коммерческие расходы у Общества отсутствуют.

Управленческие расходы как условно-постоянные относятся напрямую в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли и списываются в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи».

4.2.1. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности (строки 2120 и 2220
Отчета о финансовых результатах за 2021 год)

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Сумма	
	2021 год	2020 год
Материальные затраты	3718	3963
Расходы на оплату труда	6273	5632

Отчисления на социальные нужды	1397	1382
Амортизация	1268	1182
Расходы на ремонт основных средств	1380	1723
Расходы по лизингу оборудования и транспорта	-	467
Имущественные налоги	986	1034
Прочие затраты	3999	4734
ИТОГО	19021	20087

4.2.2. Информация о структуре прочих расходов (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)
(тыс. рублей)

Вид прочих расходов	Сумма	
	2021 год	2020 год
Расходы, связанные с реализацией прочих активов	79	23
Содержание базы отдыха и общежития	341	275
Услуги банка	81	45
Штрафы по хоздоговорам	1	0
Расходы эмитента	56	56
Корректировка при переходе на ФСБУ 5/2019	60	0
Прочие расходы	358	237
Итого	976	636

4.3 Совокупный финансовый результат.

Прибыль до налогообложения составила 85 тыс. рублей

Налог на прибыль составил 7 тыс. рублей

Прочее (строка 2460 Отчета о финансовых результатах) – 12 тыс. рублей.

В данной строке отражены суммы пеней и штрафов за несвоевременную уплату налогов и взносов.

Совокупный финансовый результат 2021 года прибыль 66 тыс. рублей.

4.4 Базовая прибыль на акцию

Информация о прибыли на акцию раскрывается Обществом в соответствии с «Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденными приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н. (п.16-18)

Уставный капитал Общества составляет 8 480 (Восемь тысяч четыреста восемьдесят) рублей, который разделен на 8 480 обыкновенных именных акции номинальной стоимостью 1 рубль (в деноминированных ценах).

В 2021 году прибыль на одну акцию составила 0,01 рубля.

В 2020 году убыток на одну акцию составила 102,13 рубля.

В 2021 году совокупный доход Общества составил 66 тыс.рублей

В 2022 году общество планирует сдавать имеющиеся свободные помещения в аренду, подготавливая их по запросам арендаторов, выполнять заказы по изготовлению металлопродукции

для мелькомбинатов и элеваторов, проводить ремонт и юстировку промышленных и весов различной грузоподъемности.

5 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

5.1 Перечень связанных сторон (ПБУ 11/2008 п.4)

Аффилированные лица:

- 1.Савин Евгений Георгиевич – Генеральный директор АО «ХССМ», член Совета директоров.
- 2.Савин Алексей Евгеньевич – Заместитель генерального директора, член Совета директоров.
- 3.Савина Татьяна Васильевна – Начальник ПТО, член Совета директоров.
- 4.Грехова Наталья Андреевна – Главный бухгалтер, член Совета директоров.
- 5.Савин Дмитрий Евгеньевич – Главный инженер, член Совета директоров.
- 6.Савина Елена Евгеньевна - лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество, является прямым родственником

Основные хозяйственные общества: Акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж»

5.2 Операции, проведенные со связанными сторонами (ПБУ 11/2008 п.5,10,11,13)

В 2021 году дивиденды не начислялись.

Операции, кроме выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу, не проводились.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу (ПБУ 11/2008 п.12)

(тыс. рублей.)

Виды вознаграждений	Сумма
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	2394
Оплата труда за отчетный период	1925
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	439
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	12
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
Иные краткосрочные вознаграждения	18
Долгосрочные вознаграждения	-

6 ПРИЛОЖЕНИЕ

6.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			убыток от обесцене- ния	Переоценка		На конец периода	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Выбыло объектов	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	29 024	(15 430)	1 871	-	-	(1 046)	-	-	-	30 896	(16 476)
в том числе:	5210	за 2020г.	31 217	(14 745)	1 862	(4 055)	2 377	(3 063)	-	-	-	29 024	(15 430)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	3 393	(2 699)	-	-	-	(305)	-	-	-	3 393	(3 004)
	5211	за 2020г.	2 925	(2 369)	468	-	-	(330)	-	-	-	3 393	(2 699)
Сооружения	5202	за 2021г.	4 304	(3 275)	1 635	-	-	(217)	-	-	-	5 939	(3 492)
	5212	за 2020г.	4 304	(3 102)	-	-	-	(173)	-	-	-	4 304	(3 275)
Транспортные средства	5203	за 2021г.	3 778	(3 693)	-	-	-	(39)	-	-	-	3 778	(3 732)
	5213	за 2020г.	6 438	(3 978)	1 394	(4 055)	2 377	(2 092)	-	-	-	3 778	(3 693)
Здания	5204	за 2021г.	16 486	(5 633)	-	-	-	(455)	-	-	-	16 486	(6 087)
	5214	за 2020г.	16 486	(5 177)	-	-	-	(455)	-	-	-	16 486	(5 633)
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	98	(79)	51	-	-	(16)	-	-	-	149	(95)
	5215	за 2020г.	98	(67)	-	-	-	(11)	-	-	-	98	(79)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021г.	51	(51)	-	-	-	-	-	-	-	51	(51)
	5216	за 2020г.	51	(51)	-	-	-	-	-	-	-	51	(51)
Земельные участки	5207	за 2021г.	914	-	-	-	-	-	-	-	-	914	-
	5217	за 2020г.	914	-	-	-	-	-	-	-	-	914	-
Другие виды основных средств	5208	за 2021г.	-	-	185	-	-	(14)	-	-	-	185	(14)
	5218	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- всего	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. 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.	217	4 165	-	(1 871)	2 511
	5250	за 2020г.	238	2 215	(374)	(1 862)	217
в том числе:							
Конвектор газовый отопительный етах GWH 5 (магистр газ)	5241	за 2021г.	61	-	-	-	61
	5251	за 2020г.	61	-	-	-	61
Оборудование для АПС	5242	за 2021г.	47	-	-	-	47
	5252	за 2020г.	47	-	-	-	47
Сеть газопотребления базы отдыха	5243	за 2021г.	109	22	-	(132)	-
	5253	за 2020г.	-	109	-	-	109
Оборные домики 2шт	5244	за 2021г.	-	2 134	-	-	2 134
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Водопровод на базе отдыха в с.Красный Яр	5245	за 2021г.	-	269	-	-	269
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
СПС здания Склада материалов (Склад №2)	5246	за 2021г.	-	162	-	(162)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер KSGBA26HZAN1	5247	за 2021г.	-	51	-	(51)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
СПС здания Склад1 офисы 2-й этаж	5248	за 2021г.	-	23	-	(23)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Парковка на производственной базе Архонский 7/1	5249	за 2021г.	-	1 503	-	(1 503)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-

6.2. Незавершенные капитальные вложения (продолжение)

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	
СПС здания Проходная		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	76	8	84	-	-
СПС здания компрессорной		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	54	-	54	-	-
СПС здания Гараж на 15 автомашин		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	100	100	-	-
СПС здания склада Новый		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	108	108	-	-
СПС цех РММ		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	29	29	-	-
СПС на производственной базе 2020 (2-я очередь)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	468	-	(468)	-
Полуприцеп тентованный KRONE SD		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 393	-	(1 393)	-
Автомобиль Тойота Ленд Крузер 150 собств		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1	-	(1)	-

6.3 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	-	-

6.4. 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	14 726	14 726	14 210
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	4 055
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-

6.5 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло				себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021г.	2 193	-	2 193	30 667	(30 798)	-	-	X	2 062	-	2 062
	5420	за 2020г.	1 344	-	1 344	30 059	(29 210)	-	-	X	2 193	-	2 193
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 893	-	1 893	6 749	(6 839)	-	-	3 451	1 803	-	1 803
	5421	за 2020г.	969	-	969	4 949	(4 025)	-	-	1 742	1 893	-	1 893
Готовая продукция	5402	за 2021г.	276	-	276	3 037	(3 083)	-	-	-	230	-	230
	5422	за 2020г.	352	-	352	3 322	(3 398)	-	-	-	276	-	276
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	23	-	23	6	-	-	-	-	29	-	29
	5423	за 2020г.	23	-	23	-	-	-	-	-	23	-	23
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.6 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 задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредит ор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление 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.	941	-	629	-	(655)	-	-	-	-	-	915	-
	5530	за 2020г.	1 919	-	915	-	(1 893)	-	-	-	-	-	941	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	376	-	248	-	(365)	-	-	-	-	-	259	-
	5531	за 2020г.	1 723	-	365	-	(1 712)	-	-	-	-	-	376	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	227	-	377	-	(222)	-	-	-	-	-	382	-
	5532	за 2020г.	173	-	223	-	(169)	-	-	-	-	-	227	-
Прочая	5513	за 2021г.	338	-	4	-	(68)	-	-	-	-	-	274	-
	5533	за 2020г.	23	-	327	-	(12)	-	-	-	-	-	338	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	941	-	629	-	(655)	-	-	X	-	-	915	-
	5520	за 2020г.	1 919	-	915	-	(1 893)	-	-	X	-	-	941	-

6.7 Наличие и движение кредиторской задолженности

0.7 Платище 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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 410	4 044	-	(1 406)	-	-	-	-	-	4 048
	5580	за 2020г.	4 674	1 372	-	(4 636)	-	-	-	-	-	1 410
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	297	441	-	(296)	-	-	-	-	-	442
	5581	за 2020г.	334	263	-	(300)	-	-	-	-	-	297
авансы полученные	5562	за 2021г.	122	1 037	-	(119)	-	-	-	-	-	1 040
	5582	за 2020г.	443	119	-	(440)	-	-	-	-	-	122
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	665	1 098	-	(665)	-	-	-	-	-	1 098
	5583	за 2020г.	1 220	665	-	(1 220)	-	-	-	-	-	665
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	1 050	-	-	-	-	-	-	-	1 050
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	326	418	-	(326)	-	-	-	-	-	418
	5586	за 2020г.	2 677	326	-	2 677	-	-	-	-	-	326
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	1 410	4 044	-	(1 406)	-	X	-	-	-	4 048
	5570	за 2020г.	4 674	1 372	-	(4 636)	-	X	-	-	-	1 410

Генеральный директор

Главный бухгалтер

31.03.2022г.



Савин Е.Г.

Грехова Н.А.