

## Пояснения к бухгалтерской отчетности на 31 декабря 2021.

Открытое акционерное общество « Зиминский хлебозавод »

Юридический и фактический адрес 665390, Иркутская область, г. Зима, ул. Сидельникова, №8

ОГРН 1083814001754 , дата регистрации 23.12.2008г.

ИНН 3814014054

КПП 381401001

– учредитель 100% доли собственности – Администрация Зиминского городского муниципального образования

### Сведения о регистрирующем органе по месту нахождения юридического лица:

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 17 по Иркутской Области.

### Сведения об учете в налоговом органе:

ОАО « Зиминский хлебозавод » состоит на учете в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №6 по Иркутской области

Уставный капитал 5330600 рублей.

Основной вид экономической деятельности: 10.71 Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения.

Среднесписочная численность работников, по состоянию на 01 января 2021 года составила 152 человека.

### Филиалы, представительства и обособленные подразделения.

Общество имеет 16 обособленных подразделений – торговые точки предприятия.

№	Наименование подразделения	КПП	ОКТМО
1.	Киоск «Автостанция» г.Зима	381445002	25720000
2.	Отдел в магазине №20 г. Саянск	381445004	25726000
3.	Ц. рынок посёлок Залари	381445004	25608151
4.	Киоск «Ока» г.Зима	381445008	25720000
5.	Киоск «Садовая» г.Зима	381445009	25720000
6.	Киоск «Гидролизный» г.Зима	381445011	25720000
7.	Магазин «Хлебозавод» г.Зима	381445014	25720000
8.	Отдел в магазине «Маяк» г.Зима	381445016	25720000
9.	Отдел в магазине №12 г. Саянск	381445018	25726000
10.	Магазин №26 г. Зима	381445020	25720000
11.	Магазин «Тонус» г. Зима	381445024	25720000
12.	Павильон на опт. рынке «Владимировский»	381445030	25720000
13.	Отдел в магазине «Рублёв и Ко» г. Саянск	381445031	25726000
14.	Киоск «Светофор» г. Зима	381445035	25720000
15.	Павильон в м-не «Ангарский» г.Зима	381445037	25720000
16.	Павильон в пос. «2-Строитель»	381445038	25720000

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ОАО "Зиминский хлебозавод " руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ОАО "Зиминский хлебозавод" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

#### Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете исчисляется линейным методом, амортизационная премия не начисляется;
- способ оценки материально производственных запасов по средней себестоимости;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке;
- применяется ПБУ 18/02;

Основным видом деятельности в 2021 году являлось Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения.

#### Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2021г.

С момента государственной регистрации ОАО «Зиминский хлебозавод» общее руководство деятельностью общества осуществляет Совет директоров в составе пяти человек:

Председателя Совета директоров – первого заместителя мэра городского округа ЗГМО Гудова Алексея Владимировича.

Членов Совета директоров – Председателя комитета имущественных отношений, архитектуры и градостроительства Администрации ЗГМО Беляевского Сергея Владимировича, Заместителя председателя комитета имущественных отношений, архитектуры и градостроительства администрации ЗГМО – начальника отдела муниципальной собственности и земельных отношений Шишлянниковой Натальи Александровны, Генерального директора ОАО «Зиминский хлебозавод» Монид Владимира Васильевича, Главного бухгалтера ОАО «Зиминский хлебозавод» Туктаровой Татьяны Петровны.

Генеральным директором ОАО «Зиминский хлебозавод» назначен Монид Владимир Васильевич, Главным бухгалтером ОАО «Зиминский хлебозавод» - Туктарова Татьяна Петровна.

Размер выплат Генеральному директору определён трудовым договором. Оплата труда Генеральному директору за 2021 год составила 1071 тыс. руб. Начисленная сумма страховых взносов с ФОТ за 2020 год 326 тыс. руб.

Оплата труда Главному бухгалтеру за 2021 год составила 826 тыс. руб. Начисленная сумма страховых взносов с ФОТ за 2021 год 251 тыс. руб.

Всего на содержание аппарата управления израсходовано средств за 2021 год 2474 тыс. руб.

На предприятии ОАО «Зиминский хлебозавод» объем выпущенной товарной продукции за 12 месяцев 2021 года составил 130495 тыс. руб., что на 14450 тыс. руб. (12,5%) выше 12 месяцев 2020 года. Увеличение товарной продукции наблюдается за счет увеличения цен с января и с декабря 2021 года на хлеб и хлебобулочные изделия и увеличения производства продукции в натуральном выражении (тоннах).

Производство хлебобулочных изделий за 12 месяцев 2021г в натуральном выражении составляет 2003,6 тонн, что на 26,6 тонны больше прошлого года. (увеличе



на 1,3% к 12 мес. 2020г.) Увеличение показателей сложилось в следствии увеличения покупательского спроса на продукцию в связи со сдерживанием цен с 1.01.2021г. по 1.12.2021г (11 месяцев) по условиям Соглашений с Минсельхозом по предоставлению субсидий для возмещения затрат по производству хлеба и хлебобулочных изделий недлительного хранения, а так же с заключением новых договоров поставки продукции.

Выручка от реализации продукции за 12 месяцев 2021г составила **159008** тыс. руб., что на 17978 тыс. руб. и 12,7 % выше прошлого года за счет увеличения цен на продукцию и количества произведённой продукции.

Себестоимость реализованной продукции составила **157024** тыс. рублей, что выше прошлого года на 4323 тыс. руб. (увеличение на 3,1%), за счёт увеличения расходов на производство продукции.

За 12 месяцев 2021 года прибыли до налогообложения получили **4614** тыс. руб., в сравнении с отчётом за 12 месяцев 2020 года прибыль до налогообложения была **3354** тыс. руб. Увеличение прибыли на **1260** тыс. руб.

Денежные средства общества на 31.12.2021 года составили **9244** тыс. руб., прочие оборотные активы 379 тыс. руб.

По результатам отчёта за 2021г дебиторская задолженность на предприятии составила 1483 тыс. руб., за 2020 год дебиторская задолженность составляла 1997 тыс. руб., уменьшение показателя на 514 тыс. руб.

Кредиторская задолженность за 2021г увеличилась на **5300** тыс. руб. в сравнении с прошлым годом (12 мес.2020г -6136 тыс. руб.), и составляет **11436 тыс. руб.**, за счёт увеличения задолженности за сырьё на 3498 тыс. руб.(отсрочка платежа по условиям договора поставки) в т.ч. ООО «ДИ НОЛА ГРУП» – 1555 тыс. руб. и АО «Томские мельницы» - 1815 тыс. руб. за муку.

Расшифровка кредиторской задолженности  
за 12 месяцев 2021 г.

наименование	12 месяцев 2021г.		отклонение к прошлому году, тыс. руб.
	2021г	2020г	
Поставщики, в т.ч.:	<b>4776</b>	<b>790</b>	<b>+3986</b>
сырье	3498	0	+3498
товары в торгов.	487	533	-46
услуги	527	41	+486
лизинг			
Прочие (гсм, упаковка, з/части , канц.расх.)	264	216	+48
Заработная плата	<b>2191</b>	<b>1864</b>	<b>+327</b>
Внебюджетные фонды (фомс,пфр,фсс нс)	<b>1439</b>	<b>1201</b>	<b>+238</b>
Налоги (ндс,ндфл,имуш,земля,трансп.)	<b>2303</b>	<b>1926</b>	<b>+377</b>
Прочие	<b>727</b>	<b>355</b>	<b>+372</b>
<b>итого</b>	<b>11436</b>	<b>6136</b>	<b>+5281</b>

Производятся все расчеты с поставщиками сырья, своевременно проплачиваем за товары в торговле.

Остаток задолженности перед поставщиками объясняем запасами товаров на складах, задолженность по заработной плате и налогам является текущей.

Расшифровка запасов товаров по предприятию на 31.12.2021г

Наименование	Сумма, тыс. руб.
<b>Остатки товаров на складах:</b>	
1. сырье на складах	6267
2.ГСМ	42
3.тара и упаковка	
4.Зап. части	36
5.прочие материалы и инвентарь	494
<b>итого:</b>	<b>6839</b>
1.товары на складе	219
2.товары в розничной торговле	1795
3.готовая продукция	220



ИТОГО	2234
Всего запасов	9073

Среднесписочная численность работников составила 152 человека, увеличение на 2 чел. в связи с открытием новой торговой точки в марте 2021 (пос.2-Строитель – 2 продавца). Среднемесячная зарплата за 2021 год составляет 29028 руб. Увеличение на 11,3% в сравнении с аналогичным периодом прошлого года, в связи с увеличением МРОТ с 1.01.2021г. и индексацией заработной платы всем работникам общества с 1.06.2021г на 10%, согласно п.2.7. Коллективного договора.

План мероприятий по развитию предприятия за 2021 год скорректирован с учётом потребности предприятия и выполнен в полном объёме.

В марте 2021 года оборудован и введён в эксплуатацию торговый павильон на остановке в пос. «2-Строитель». На строительство, установку охранно-пожарной сигнализации и приобретение оборудования торговой точки в общем за 1 квартал 2021 года затрачено средств в сумме - 864 тыс. руб. На ремонт киоска «Ока» затраты составили 65 тыс. руб. На ремонт помещений экспедиции затрачено средств в сумме 295 тыс. руб.

За 2021 год произведены следующие работы: замена кровли в складских и служебных помещениях здания цеха на сумму 2000 тыс. руб., установлен новый забор из профлиста на сумму 120 тыс.руб., ремонт проходной, слесарного цеха и лаборатории на сумму 149 тыс.руб., установлена пожарная сигнализация в административном здании (89,1 тыс.руб.) и в цеховых помещениях (532,3 тыс.руб.) на общую сумму – 621,4 тыс.руб. Проведена огнезащитная обработка деревянных конструкций кровли на сумму 37 тыс.руб. Произведён ремонт отопительной системы производственного цеха и в магазине «Тонус» на сумму – 61 тыс.руб.

Для установки системы видеонаблюдения все необходимые материалы приобретены на сумму 200 тыс.руб. Установка планируется в 2022 году.

В сентябре этого года на предприятие поступил новый автомобиль ГАЗ-2790 0000010-12 фургон хлебный по договору лизинга ОВ/Ф-78876-03-01 от 28.06.2021г на сумму 1822421,96 рублей (срок 24 месяца) с НДС. По договору лизинга с АО Сбербанк Лизинг перечислены предоплата и лизинговые платежи в сумме 507 тыс. руб. без НДС. В декабре 2021 года приобретён автомобиль автобус Луидор для перевозки работников стоимостью 400 тыс. руб.

Приобретено два новых бункера из нержавеющей стали для подачи теста в тестоделители хлебных печей на сумму 188 тыс. руб. В октябре 2021 года перечислена предоплата за дозатор воды в тестомесильное отделение стоимостью 142 тыс.руб.

Всего за 2021 год израсходовано собственных средств на мероприятия по развитию предприятия **5649 тыс. руб.** Задолженность по договору лизинга на конец года составила 1011 тыс. руб. (срок выплаты до сентября 2023г.)

За 12 месяцев предприятием получены субсидии на возмещение затрат по производству хлебобулочной продукции недлительного хранения за продукцию выпущенную с февраля по сентябрь из областного бюджета и на сертификацию продукции в размере **2826 тыс. руб.**

Ежедневно ведётся контроль качества выпускаемой продукции.

Отчет о выполнении мероприятий по развитию предприятия прилагается.

Генеральный директор  
ОАО «Зиминский хлебозавод»

Главный бухгалтер



Монид В.В.

Туктарова Т.П.

**Показатели**  
финансово-хозяйственной деятельности  
ОАО "Зиминский хлебозавод"  
12 месяцев 2021 г

Наименование показателей	Ед. изм.	факт 12 месяцев		%к пр.г.
		2021	2020	
1. Объем выпуска товарной продукции в действующих ценах каждого года:	тыс.руб	130495	116045	112,5
в т.ч. Хлебопечение	тыс.руб	121728	108674	112,0
2. Производство продукции в натуральном выражении:				
-хлебобулочные изделия	тонн	2092,2	2053,7	101,9
-кондитерские изделия	тонн	2003,6	1977,0	101,3
-п/фабрикаты замороженные	тонн	29,2	27,6	105,8
-п/фабрикаты замороженные кулинарные изделия	тонн	11,0	9,8	112,2
	тонн	48,4	39,3	123,2
3. Средняя оптовая цена на ед.продукции:				
-хлебобулочные изделия	Руб/тн	60341	53900	111,9
в т.ч.:хлеб	Руб/тн	55179	51361	107,4
-кондитерские изделия	Руб/тн	259652	235735	110,1
-п/фабрикаты замороженные	Руб/тн	256568	235037	109,2
-п/фабрикаты замороженные кулинарные изделия	Руб/тн	253983	238560	106,5
4. Выручка от реализации продукции (работ, услуг)	тыс.руб.	159008	141030	112,7
5. Себестоимость реализованной продукции	тыс.руб.	157024	137653	114,1
6. Прибыль до налогообложения	тыс.руб.	4614	3354	137,6
7. Дебиторская задолженность	тыс.руб.	1483	1997	74,3
8. Кредиторская задолженность	тыс.руб.	11436	6136	186,4
9. Среднесписочная численность работающих	чел.	152	150	101,3
10. Фонд оплаты труда	тыс.руб.	52947	46966	112,7
11. Среднемесячная з/плата	руб.	29028	26092	111,3

Генеральный директор ОАО "Зиминский хлебозавод"

Монид В.В.

Исполнитель: Вед. экономист:

Тимерова Л.В.

тел.: 89500861160





О Т Ч Ъ Т  
по фактическому использованию прибыли  
за 12 месяцев 2021 года  
ОАО "Зиминский хлебозавод"

Статьи расходов	12 месяцев 2021г	
	план	факт
<b>Источники финансирования:</b>		
1. Сумма прибыли (с учётом субсидии)	4282	4614,0
минус убытки прошлых лет		40
2. Амортизация	1300	970,0
<b>ИТОГО:</b>	<b>5582,0</b>	<b>5544,0</b>
<b>Расходы :</b>		
1. Расходы на социальные мероприятия:	250,0	191,0
- материальная помощь		
разовая мат.помощь(по кол.договору)	200,0	175
- премирование к проф. праздникам		
- спонсорская помощь предприятиям	50,0	16,0
2. Расходы на развитие предприятия	4425	4451
3. Налог на прибыль (20%)	857	902
4. Расчеты с учредителями(5% от доходов)	50	
<b>ИТОГО:</b>	<b>5582,0</b>	<b>5544,0</b>
<b>остаток неиспользованных средств:</b>	0,0	0,0

Генеральный директор ОАО "Зиминского  
хлебозавода"

Монид В.В.

Главный бухгалтер:

Туктарова Т.П.

