

**Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
Акционерное Общество
«СТМК «Надежда»
За 2021 года**

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Общие сведения и структура предприятия	3
2.	Пояснения к бухгалтерскому балансу	5
2.1.	Нематериальные активы	5
2.2.	Результаты исследований и разработок	5
2.3.	Основные средства	5
2.4.	Доходные вложения в материальные ценности	8
2.5.	Финансовые вложения	8
2.5.1.	Долгосрочные финансовые вложения	9
2.5.2.	Краткосрочные финансовые вложения	9
2.6.	Отложенные налоговые активы	9
2.7.	Прочие внеоборотные активы	9
2.8.	Запасы	10
2.9.	Дебиторская задолженность	10
2.10.	Денежные средства	11
2.11.	Прочие оборотные активы	12
2.12.	Уставный капитал	12
2.13.	Переоценка внеоборотных активов	12
2.14.	Добавочный капитал (без переоценки)	12
2.15.	Резервный капитал	13
2.16.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	13
2.17.	Заемные средства	13
2.17.1.	Долгосрочные заемные средства	13
2.17.2.	Краткосрочные заемные средства	13
2.18.	Отложенные налоговые обязательства	13
2.19.	Оценочные обязательства	13
2.20.	Прочие долгосрочные обязательства	14
2.21.	Кредиторская задолженность	14
2.22.	Доходы будущих периодов	14
2.23.	Оценочные обязательства	14
2.24.	Прочие краткосрочные обязательства	14
3.	Пояснения к отчету о финансовых результатах	15
3.1.	Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	15
3.2.	Себестоимость продаж	15
3.3.	Коммерческие расходы	16
3.4.	Управленческие расходы	17
3.5.	Прочие доходы и расходы	17
3.6.	Налог на прибыль, отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства	18
3.7.	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	18
4.	Прочие пояснения	19
5.	Непрерывность деятельности, мероприятия по росту производства продукции и увеличение прибыли	19
6.	События после отчетной даты	

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Акционерного Общества сформирована согласно нормативным документам законодательства Российской Федерации.

Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности:

Генеральный директор- Калинина Юлия Михайловна

Главный бухгалтер- Мачихина Елена Васильевна

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

1. Общие сведения и структура предприятия.

В данном разделе отражается следующая информация:

Полное и сокращенное наименование предприятия: Акционерное общество «Слободотуринский молочный комбинат «НАДЕЖДА», АО «СТМК «НАДЕЖДА»

Организационно-правовая форма: Акционерное общество.

Юридический адрес (местонахождение) предприятия: г. Екатеринбург, УЛ РОДОНИТОВАЯ, Д. 3, К. 2, КВ. 101

Сведения о государственной регистрации, постановке на учет в налоговом органе: Дата государственной регистрации Акционерного общества «СТМК «НАДЕЖДА» 28 мая 2013 г. На основании свидетельства о государственной регистрации Федеральной налоговой службы серия 66 № 007470397 от 28 мая 2013 г. предприятие внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1136679006970. Поставлено на учет в Межрайонную ИФНС России №25 по Свердловской области 28 мая 2013 г., свидетельство о постановке на учет серия 66 №007470398 выдано 28 мая 2013 г., Предприятию присвоен ИНН669033060, КПП 667901001

Данные об Уставе предприятия: Деятельность Предприятия осуществляется на основании Устава, зарегистрированного в МИФНС России № 25 по Свердловской области 23 марта 2015 г. и внесение изменений в Устав ИФНС по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга 31 марта 2017 г.

Основными видами финансово-хозяйственной деятельности АО «СТМК «НАДЕЖДА» (далее – организация) являются:

-10.51 Производство молока (кроме сырого) и молочной продукции

Дополнительные виды финансово-хозяйственной деятельности:

-01.11 Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур

-01.19.1 Выращивание однолетних кормовых культур

-01.61 Предоставление услуг в области растениеводства

- 35.30 Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха

-35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных

-46.19 Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров

-46.33 Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами

- 46.39 Торговля оптовая неспециализированная пищевыми и табачными изделиями
- 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
- 47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
- 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам
- 52.10 Деятельность по складированию и хранению
- 52.10.21 Хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки
- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
- 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
- 77.31 Аренда и лизинг сельскохозяйственных машин и оборудования

Активы организации, расположены на территории Российской Федерации.

Структура предприятия:

Предприятие имеет обособленные подразделения:

ОП АО «СТМК «Надежда» КПП 667645001 место учета обособленного подразделения
Свердловская область с. Туринская Слобода ул. Заводская , 45
ТОП АО «СТМК «Надежда» КПП 720345001 место учета обособленного подразделения
Г. Тюмень ул. Дружбы , 165а.

Учредители Акционерного Общества:

КУЛЕШОВ АЛЕКСЕЙ ЕВГЕНЬЕВИЧ	23,984 размер доли (в %)
МОШЕГОВА НАТАЛЬЯ ВАЛЕНТИНОВНА	20,013 размер доли (в %)
НЕМЫТЬКОВ ДМИТРИЙ ВИКТОРОВИЧ	36,23 размер доли (в %)
СЕТКИН АЛЕКСАНДР ЮРЬЕВИЧ	8,035 размер доли (в %)
ШЕВЕЛЕВА ИРИНА СЕРГЕЕВНА	24,36 размер доли (в %)

Члены Совета директоров:

Мошегова Наталья Валентиновна
Кулешов Алексей Евгеньевич
Немытьков Дмитрий Викторович
Сеткин Александр Юрьевич
Шевелева Ирина Сергеевна

Бенефициары АО «СТМК «НАДЕЖДА»:

КУЛЕШОВ АЛЕКСЕЙ ЕВГЕНЬЕВИЧ	821 акций
МОШЕГОВА НАТАЛЬЯ ВАЛЕНТИНОВНА	685 акций
НЕМЫТЬКОВ ДМИТРИЙ ВИКТОРОВИЧ	821 акций
СЕТКИН АЛЕКСАНДР ЮРЬЕВИЧ	275 акций
ШЕВЕЛЕВ МИХАИЛ ЛЕОНИДОВИЧ	821 акций

Ответственными лицами Общества являются:

Генеральный Директор Общества в период с 18 мая 2019 года по настоящее время
Главный бухгалтер Общества в период с 21 января 2020 года по настоящее время.

Численность сотрудников организации:

Численность	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Среднесписочная	94	100	98

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

Проведена годовая инвентаризация основных средств, материалов, готовой продукции и полуфабрикатов, товаров, денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, материалов на забалансовых счетах.

Результаты инвентаризации за 2021 г

наименование	Излишки (руб.)	Недостача (руб.)	Разница
Склад производство	89428,32	-68761,12	Приказ №155/1-О
Склад производство	383606,08	-74277,54	Приказ №152/3-О
Центральный склад	12187,50	-	Приказ №152/2-О
Центральный склад	6023,32	1657,57	Приказ №152/1-О
Склад Экспедиция	21821,95	-14632,83	Приказ №152/4-О
Склад гараж	-	-61801,33	Приказ №152/3-О
Склад котельной и мех. участка	12187,50	-	Приказ №152/2-О
Склад киоск	693,78	-688,80	Приказ №151/1-О
Дебиторская кредиторская задолженность	43906,83	-409662,91	Приказ №154-О
Итого:	569855,28	-631482,1	-61626,82

По приказу №155/1-О от 07.10.2021 г. № 152/3-О от 01.10.2021 склад Производство - недостача списана за счет прибыли излишки оприходованы.

Приказ №151/1-О от 30.09.2021 складу м-н «Киоск» недостача списана в расходы, излишки оприходованы

Приказ №152/4-О от 01.10.2021 г. по складу экспедиция излишки товаров оприходованы, недостача списана в счет прибыли.

Приказ № 152/1-О, №152/2-О от 01.10.2021г. по Центральному складу излишки оприходованы, недостача списана в счет прибыли предприятия.

Приказ №152/2-О от 01.10.2021 г. Склад котельной и мех. Участка излишки оприходованы.

Приказ №153/3-О от 01.10.2021 г. Склад Гараж списана недостача в счет прибыли.

Приказ № 154 Дебиторская задолженность списана за счет резерва по сомнительным долгам, в расходы предприятия.

Кредиторская задолженность списана в доходы предприятия.

2.1. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Переоценка и обесценение нематериальных активов. Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования.

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса отражены следующие виды нематериальных активов:

№	Вид нематериальных активов	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Авторские и иные исключительные права:	-	-	-
2	В том числе: <i>Исключительное право патентообладателя на изобретение</i>	-	-	-
3	<i>Исключительное право патентообладателя на промышленный образец</i>	-	-	-
4	<i>Исключительное право патентообладателя на полезную модель</i>	-	-	-
5	<i>Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных</i>	-	-	-
6	<i>Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания</i>	-	-	-
7	<i>Исключительное право на секреты производства</i>	-	-	-
8	Прочие	-	-	-
	Итого	-	-	-

2.2. Результаты исследований и разработок

По строке 1120 «Результаты исследований и разработок» отражается информация о расходах на НИОКР в соответствии с ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы».

№	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	Результаты исследований и разработок	-	-	-
	Итого	-	-	-

2.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01). Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств и отражаются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости, равной сумме расходов на их приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию. Созданные (собранные) объекты основных средств учитываются по стоимости запасных частей, комплектующих, прочих материальных ценностей и т.п., использованных при создании (сборке) этих объектов.

Переоценка основных средств Переоценка основных средств не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств:

№	Группа основных средств	Период	На начало года	Поступление	Увеличение стоимости	Выбытие	Уменьшение стоимости	На конец года
1	Здания и сооружения	2021	26631		1627			28258
		2020	25027	1123	481			26631
		2019	23264	578	1319	134	-	25027
2	Машины и оборудования	2021	56994	2202	1933	289	1933	58907
		2020	54942	1262	3776	2986		56994
		2019	57255	1899	-	4212	-	54942
3	Транспортные средства	2021	23017			315		22702
		2020	16392	7005	-	381		23017
		2019	15592	800	-	-	-	16392
5	Прочие	2021	734	81				816
		2020	2281	75	80			2436
		2019	5893			3612		2281
	Итого	2021	107376	2283	3561	604	1933	110683
		2020	98642	9465	4336	3367		107376
		2019	102004	3277	1319	7958	-	98642

Амортизация основных средств:

№	Группа основных средств	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Здания и сооружения	8513	9207	8234
2	Машины и оборудования	35900	28381	23656
3	Транспортные средства	17759	14253	10971
4	Прочие	114	131	117
	Итого	62286	51972	42978

Принятые организацией сроки полезного использования основных средств:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования
1	Здания и сооружения	От 20 лет и свыше 30 лет
2	Машины и оборудование	От 3 лет до 20 лет
3	Транспортные средства	От 3 лет до 10 лет
4	Прочие	От 2 лет до 15 лет

Перечень основных средств, стоимость которых не погашается: Объекты природопользования 17,5 тыс. руб, земельные участки 512,5 тыс. руб.

Иное использование основных средств:

№	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
2	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	10	4	4
3	Объекты недвижимости, принятые в	-	-	-

№	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
	эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			

Не завершено капитальное строительство- Здание Магазина 2374 тыс. руб.

2.4. Доходные вложения в материальные ценности

По данной строке отражается информация об основных средствах, приобретенных для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода (в том числе по договорам аренды, проката).

2.5. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций, долговые ценные бумаги, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений в случае, если эти активы не планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев после отчетной даты, и в составе краткосрочных финансовых вложений, если планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев.

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного года. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую дату и предыдущей их оценкой относится на прочие доходы и расходы.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, и по которым на отчетную дату существуют признаки устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. При исчислении величины резерва на основании доступной информации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений.

2.5.1. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочных финансовых вложений нет.

2.5.2. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочных финансовых вложения нет.

2.6. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

№	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Отложенные налоговые активы	891	553	13

2.7.Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учитываются затраты по приобретению объектов основных средств, нематериальных активов и других внеоборотных активов, не введенных в эксплуатацию.

№	Наименование показателя	На 16.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
2	Незавершенные НИОКР	-	-	-
3	Прочие	-	-	-
	Итого			

2.8.Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Материальные ценности, предназначенные для управленческих нужд, признаются в составе запасов.

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ПБУ 6/01, и стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. При списании запасов в производство и в иных случаях списания указанные запасы оцениваются по средней стоимости.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	16974	13382	16550
2	Затраты в незавершенном производстве	3090	5805	2845
3	Готовая продукция и товары для перепродажи	1027	832	890
4	Товары отгруженные	-	-	-
5	Расходы будущих периодов	-	-	-
6	Прочие (наценка)	-	(52)	(87)
	Итого	21091	19967	20198

Способы оценки материально-производственных запасов при списании в производство и ином выбытии:

№	Вид материально-производственных запасов	Способ оценки
1	Сырье и материалы	По средней стоимости
1	Сырье и материалы	Средней стоимости

№	Вид материально-производственных запасов	Способ оценки
2	Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	Средней стоимости
3	Топливо	Средней стоимости
4	Запасные части	Средней стоимости
5	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	Средней стоимости
6	Тара и тарные материалы	Средней стоимости
7	Прочие материалы	Средней стоимости
8	Строительные материалы	Средней стоимости
9	Специальная оснастка и специальная одежда	Средней стоимости

Иное использование запасов:

№	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	Запасы, находящиеся в залоге	--	-	-

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей:

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	Не формирова лся	Не формирова лся	Не формирова лся

2.9. Дебиторская задолженность

По данной строке бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации.

В составе дебиторской задолженности отражены следующие имущественные права:

№	Виды краткосрочной задолженности	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1.	Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-
1.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
1.2	Расчеты по авансам выданным	-	-	-
1.3	Беспроцентные займы	-	-	-
1.4	Расчеты с дебиторами по дивидендам, инвестициям	-	-	-
1.5	Расчеты по прочим операциям	-	-	-
2.	Краткосрочная дебиторская задолженность	57568	42031	45037
2.1	Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе:	19026	23113	24849
2.1.1	за продукцию	19026	23113	24849
2.1.2	НАОКР	-	-	-
2.1.3	прочая	-	-	-
2.2	Расчеты по авансам выданным,	34403	16102	18181

	в том числе:			
2.2.1	за материалы	-	-	-
2.2.2.	за работы, услуги			
2.2.3	за основные средства	-	-	-
2.2.4	НИОКР	-	-	-
2.3	Расчеты по налогам и взносам	471	551	896
2.4	Векселя к уплате	-	-	-
2.5	Расчеты по прочим операциям	3668	2265	992
2.6	Беспроцентные займы			
	Итого	57568	42031	45037

Оплата труда основному управленческому персоналу составила (генерального директора): за 2020 г. -890,7 тыс. руб.

За 2021 г.- 797,1 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам за 2021 г. 7198,0 тыс. руб.

2.10. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе организации и обособленных подразделений, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках.

№	Денежные средства	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Касса	921	975	1407
2	Рублевые счета	1408	3394	811
3	Переводы в пути	487		2
	Итого	2816	4369	2220

2.11. Прочие оборотные активы

По строке 1260 « Прочие оборотные активы» отражается страхование и программное обеспечение Бухгалтерии 1 С 8.3.

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Прочие оборотные активы	596	1192	535
	В т.ч.			
	НДС по арендным обязательствам	531	1079	475
	Расходы будущих периодов	65	113	60

2.12. Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала организации.

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Уставный капитал	137	137	137

2.13. Переоценка внеоборотных активов

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» отражаются суммы до оценки внеоборотных активов.

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Переоценка внеоборотных активов			1323

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в 2021 г. изменений нет.

2.14. Добавочный капитал (без переоценки)

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса отражена сумма эмиссионного дохода организации, прочие операции, увеличивающие добавочный капитал.

№	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	Эмиссионный доход	-	-	-
2	Прочее	67	67	67
	Итого	-	-	-

2.15. Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса отражена сумма резервных фондов, образованных в соответствии с законодательством.

Резервный капитал 15 тыс. руб.

2.16. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По этой строке 1370 отражается информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

№	Наименование организации	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Нераспределенная прибыль	892	(9396)	(11590)

2.17. Заемные средства

2.17.1. Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные организацией.

№	Наименование организации	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	СОФПП	15928	14728	17867
2	УРАЛТРАНСБАНК ПАО	-	-	2016
3	СПК ВЕКТОР	23853	13239	48050
	ИТОГО	39781	27968	67933

2.17.2. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены займы и кредиты, полученные организацией. Заемных средств на 31.12.2021 г. нет.

2.18. Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Отложенные налоговые обязательства	1640	1724	1706

2.19. Оценочные обязательства

Строка 1430 «Оценочные обязательства». Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы организацией не создавались.

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Оценочные обязательства	-	-	-

2.20. Прочие обязательства

По данной строке отражена задолженность по аренде перед ООО «Балтийский лизинг», не упомянутая выше и не включенная в другие строки долгосрочных обязательств организации. ПРАКТИКА ЛК

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Кредиторская задолженность		6627	1019
	Балтийский лизинг		865	
	Практика ЛК	2972	5762	

2.21. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные права:

№	Кредитор	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Поставщики и подрядчики, в том числе:	34082	36352	31963
1.1	за материалы	30279	25345	20982
1.2	за работы, услуги	3803	11007	10981
1.3	за основные средства	-	-	-
1.4	НАОКР	-	-	-
1.5	прочие	-	-	-
2	Авансы полученные, в том числе:			
2.1	за продукцию	336	431	277
2.2	НАОКР	-	-	-
2.3	прочие	-	-	-
3	Векселя к уплате	-	-	-
4	Задолженность перед персоналом организации	1193	1237	1539
5	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	878	1518	1802
6	Задолженность по налогам и сборам	8972	8076	4234
7	Задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода	-	-	-
8	Прочие кредиторы	40884	52961	24575
	Итого	86345	100575	64387

2.22. Доходы будущих периодов

Доходов будущих периодов нет.

2.23. Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Резерв предстоящей оплаты отпусков	1992		
2	Резерв предстоящих расходов по оценочным обязательствам	-	-	-
3	Оценочное обязательство на гарантийный ремонт и обслуживание продукции	-	-	-
4	Прочие оценочные обязательства (расшифровать)	-	-	-
	Итого	1992		

2.24. Прочие краткосрочные обязательства

По данной строке отражены прочие, не упомянутые выше и не включенные в другие строки краткосрочные обязательства организации.

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Прочие краткосрочные обязательства	-	-	-

3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

3.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Продукция (работы, связанные с обслуживанием продукции – сервисное обслуживание, ремонт)	367133	366896
2	НИОКР	-	-
3	Товары	9576	7322
4	Услуги	14	
4	Прочие (аренда, коммунальные услуги, услуги непроизводственной сферы)	-	-
	Итого	376723	374218

Структура выручки по географическим рынкам сбыта, представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Продукция на внутреннем рынке	376723	374218
2	Продукция на внешнем рынке	-	-
	Итого	376723	374218

3.2. Себестоимость продаж

Структура себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Материальные затраты (сырье и основные материалы)	230699	227184
2	Топливо и энергия на технологические цели	8085	7359
3	Амортизация основных произв. фондов	5139	4567
4	Расходы на оплату труда	11399	11287
5	Отчисления на социальное страхование	2550	2796
6	Прочие:	45128	43859
	В т.ч. полуфабрикаты собственного производства	627	2989
	вспомогательные материалы	12620	17074
	Транспортно-заготовительные	8350	14011

	Расходы лаборатории	3431	2006
	Расходы мех.участка	14865	3926
	Содержание и текущий ремонт оборудования и инвентаря	1550	457
	Услуги гаража	3685	3396
	Итого	303000	297052

3.3. Коммерческие расходы

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров, включая расходы на организацию и проведение выставок. Признаются полностью в отчетном периоде их признания в учете.

№	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Транспортные расходы	50876	50486
2	Расходы на рекламу	288	145
3	Расходы на проведение выставок	22	41
4	Заработная плата коммерческого отдела и взносы	16843	13932
5	Прочие	3421	3040
в т.ч	Амортизация ОС	402	804
	Аренда имущества (офис)	501	738
	Расходы на ремонт и текущее обслуживание имущества	947	497
	Охрана труда и спец одежда	147	68
	Услуги связи, почты, интернета	84	72
	Консультационные, юридические, информационные услуги	-	-
	Командировочные расходы	41	3
	Услуги транспортно-экспедиционных организаций	-	227
	Оплата за хранение груза	-	-
	Электронные торги	289	76
	Списание МПЗ		197
	Канцелярские товары	1669	334
	Материалы для гарантийного ремонта	-	-
	Представительские расходы	-	-
	Хозяйственные расходы	26	24
	Итого	75556	67644

3.4. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организацией, признаются полностью в отчетном периоде их признания в учете.

№	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Затраты на оплату труда и страховые взносы управленческого персонала	5521	6530
2	Консультационные, аудиторские, юридические услуги	605	295
3	Прочие в т.ч.	7039	6371
	амортизация	14	39
	Материалы	1158	837
	Программное обеспечение, обслуживание орг. техники	701	595
	Почтовые расходы, связь	218	183
	Охрана объекта	2678	2502
	Повышение квалификации	29	46
	Транспортный налог	165	83
	Канцелярские расходы	115	153
	Услуги гаража	1682	1487
	Содержание здания, уборка территории	162	116
	Охрана труда	117	330
	Итого	13165	13196

3.5. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы включают поступления от продажи иностранной валюты и финансовых вложений, положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление резервов по сомнительным долгам и резервов под обесценение финансовых вложений, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества, прочая продажа ТМЦ и другие операции.

Прочие доходы:

№	Наименование видов прочих доходов	За 2021 год	За 2020 год
1	Доходы от выбытия активов (материалов, основных средств, ценных бумаг и иного имущества)	-	100
2	Возмещение командировочных расходов	-	-
3	Проценты к получению	-	40
4	Прибыль прошлых лет		
5	Прочие доходы в т.ч.	1558	151347
	Прочая реализация	412048	131051
	Излишки выявленные в результате инвентаризации	2910	3847
	Резервы по сомнительным долгам(восстановление)	19266	14047
	Списание дебиторской (кредиторской задолженности)	66	994
	Прочие внереализационные доходы	189	1408
	Итого	435848	151487

4. Прочие пояснения

Наше предприятие не попало под влияние ограничений в связи с пандемией коронавируса (COVID-19), т.к. по ОКВЕД 10.51 «Производство молока (кроме сырого) и молочной продукции» мы относимся к предприятиям обеспечивающее население продуктами питания и товарами первой необходимости, предприятие с непрерывным циклом производства.

№	Наименование показателя	За 12мес 2021 год	За 12 мес. 2020 год
1	Выручка	376723	374218
2	Прибыль	10288	2194

Выручка за 2021 г. по сравнению с 2020 года увеличилась на 2505 тыс. руб.

По сравнению с 2020 г.

АО «СТМК «НАДЕЖДА» в 2021 году получила прибыль в сумме 10288 тыс. рублей.

В 2021 г. увеличился коэффициент Рентабельности продукции при полной себестоимости и чистой прибыли (коэф. 2,73).

5. Непрерывность деятельности.

Чистые активы АО «СТМК «Надежда» составили:

- за 2020 год отрицательную величину в размере «-» 9177 тыс. руб.
- за 2021 год положительная величина в размере «+» 1111 тыс. руб.

АО «СТМК «Надежда» при составлении отчетности за 2021 год применяет принцип непрерывности деятельности ввиду того, что:

- за 2021 год АО «СТМК «Надежда» получило прибыль в размере 10288 тыс. руб.;
- организован особый контроль за соблюдением договорных обязательств и системой расчетов с целью снижения дебиторской задолженности;
- организованы мероприятия с целью расширения рынка сбыта продукции;

планируется льготное кредитование для строительства очистных сооружений

6. Событие после отчетной даты.

К событиям после отчетной даты Акционерное Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. В конце февраля 2022 года Евросоюз, США, Япония, Швейцария и другие страны ввели финансовые и экономические санкции против Российской Федерации в связи с проведением специальной военной операции на Украине.

Эти санкции повышают риск нарастания кризисных явлений в экономике, что может оказать негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Акционерного Общества. Общество не может оценить влияние этих факторов на финансовое положение и финансовые результаты деятельности.

С 01.01.2022 вступили в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В связи с применением данных стандартов бухгалтерского учета, Обществом внесены соответствующие изменения в учетную политику на 2022 год, которые предусматривают ретроспективный способ перехода на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, а также на ФСБУ 25/2018. В результате перехода на указанные ФСБУ изменится оценка основных средств и капитальных вложений, а также будут признаны права пользования активом по аренде.

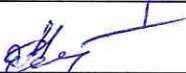
В настоящий момент не представляется возможным обосновано оценить влияние на отчетность результатов применения ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 и ФСБУ 25/2018

Руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности компании.

Генеральный директор



Главный бухгалтер



«25» марта 2022 г.