ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.
ОАО «ТСП Стройматериалы»
Часть 2

1. Основные сведения об организации.

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Торгово-строительное предприятие Стройматериалы»
Юридический адрес: 355008, Ставропольский край, г. Ставрополь,ул. Селекционная,5А
ОГРН: 1022601993996
ИНН 2636025766
КПП 263601001

Регистрация Общества

Общество зарегистрировано в комитете развития и регулирования рыночных отношений администрации г. Ставрополя № 1064/96 от 20.11.1996 г.. и зарегистрировано Межрайонной налоговой инспекцией России по Промышленному району г. Ставрополя 31 декабря 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022601993996.

Изменений в Уставном капитале за отчетный период не происходило

Уставный капитал Общества, вид и количество акций

Уставный капитал сформирован в размере 1 132 тыс. руб. и оплачен полностью, разделен на 113 222 штук обыкновенных именных акций , номинальная стоимость 10 рублей каждая.
Резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами в размере 170 тыс. оплачен частниками полностью
Базовая прибыль на одну акцию составляет 9 руб.41 коп.
Количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров на 31.12.2021г. – 2 акционера.
Акционеры - физические лица, граждане России, юридические лица.

Реестродержатель Общества

Акционерное Общество «Сервис-Реестр» (лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 045-13983-000001 от 03.03.2004 г.).

Сведения об аудиторе
Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «Универсальная аудиторская компания» (член саморегулируемой организации СРО Ассоциация Содружество - ОРНЗ 11606057425).
ИНН 2635216366
Место нахождения: 355035, г. Ставрополь пр. Кулакова, 9Б;
Телефон: +7 (865-2) 56-53-05.

Органами управления Общества являются:

- ✓ Общее собрание акционеров.

Единоличный исполнительный орган по состоянию на 31.12.21г. - директор Сергеева Татьяна Сергеевна.; по состоянию на 31.12.20г. директор Сергеева Татьяна Сергеевна

Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в 2021 году:
Директор - Сергеева Татьяна Сергеевна
Главный бухгалтер — Носкова Лариса Викторовна

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2021г. Составила 34 человек, (на 31.12.20г. 35 человек), средняя заработная плата на 31.12.2020 г. составила — 12 тыс. руб., на 31.12.2021г. – 14 тыс. руб.

Надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности осуществляют акционеры.

Лицензии и сертификаты Общества

Лицензий нет

Обществом зарегистрированы обособленные подразделения:

- Обособленных подразделений нет

Виды деятельности Общества:

22.21- производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей.
16.21.13 – производство клееной фанеры, древесных плит и панелей.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

2. Учетная политика

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом директора № 107 от 29.12.2020 г.
Система налогообложения – общая
Общество является плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль, налога на имущество, транспортного налога, аренды земли, является налоговым агентом в отношении налога на доходы физических лиц, является плательщиком страховых платежей на ОПС, ОМС, ФСС, НС и ПЗ.

2.1.Элементы учетной политики

Первоначальная стоимость ОС Обществом погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе основных средств. Активы стоимостью менее 40 000 рублей при поступлении списываются в расходы и для их сохранности учитываются на забалансовом счете.

Общество не создает резерв на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продаж отчетного периода.

Приобретаемые запасы отражаются в учете по фактической себестоимости, единицей запасов признается инвентарный номер.
ФСБУ 5/0219 не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, списываются на расходы в момент приобретения.

Оценка запасов при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы запасов.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно. Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев списывается в расходы и учитывается на забалансовом счете.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Резервы по сомнительным долгам - Общество не создает резерв по сомнительным долгам

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Организация не ведет обособленный учет полуфабрикатов собственного производства, учитывает их в составе Готовой продукции на счете 43 «Готовая продукция»

Выпуск готовой продукции отражается по плановой (нормативной) себестоимости на счете 40 субсчет «Готовая продукция по нормативной себестоимости» с последующей корректировкой себестоимости до фактических показателей. Отклонения от фактической стоимости списываются на счет 40 субсчет «Отклонения фактической себестоимости готовой продукции от нормативной».
Готовая продукция отражается на счете 43 в разрезе номенклатуры.

При передаче на продажу или иные цели для оценки всех групп готовой продукции используется метод списания по средней себестоимости.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы».

Затраты, произведенные организацией 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.
Уровень существенности составляет 5 %.
Затраты, которые были ранее учтены организацией в составе расходов будущих периодов с отражением на счете 97, в бухгалтерском балансе данные затраты отражаются 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.

В 2021 году Обществом не создан резерв на оплату отпусков.
ОАО ТСП Стройматериалы проведена инвентаризация оценочных обязательств (резерва на оплату заработанных, но не использованных дней отпуска). По результатам инвентаризации установлено:
- по состоянию на 31.12.2021 г. оценочное обязательство, исходя из средней заработной платы и количества дней неиспользованного отпуска, с учетом обязательных страховых платежей составляет 260 тыс. руб., что составляет 4,34 % от фонда заработной платы за 2021 г.
В соответствии с положениями учетной политики принято решение резерв не создавать.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев - в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 нюня 1995 г. К§ 49.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Обязательная инвентаризация имущества, дебиторской и кредиторской задолженности, других активов и пассивов проводится ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. В 2021 году инвентаризация проведена по приказу директора № 108 от 29.12.2021г., № 107 от 29.12.2021. Результаты инвентаризации отражены в годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

2.2.Информация об изменениях в учетной политике

Изменения учетной политики в отчетном году производилось, установлен способ оценки запасов с учетом ФСБУ 5/2019 "Запасы" (перспективный метод оценки).

В учетную политику на 2022 год планируются изменения, связанные с применением ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" и ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

3. Предпосылки составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчётности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н (в посл. редакции от11 апреля 2018 г. N 74н), а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

4. Раскрытие основных показателей.

4.1 Выручка (код2110 Отчета о финансовых результатах)

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи товаров (в соответствии с п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации») в 2021 году составила 122587 тыс. руб. (без НДС).

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами (бартер, мена, товарный кредит) отсутствует.

4.2. Себестоимость продаж (код 2110 Отчета о финансовых результатах

Расходы, связанные с реализацией (себестоимость продаж) в 2021 году составили 114034 тыс. руб.

4.3. Валовая прибыль (убыток)(код 2100 Отчета о финансовых результатах)

Финансовый результат от продаж, полученный от основных видов деятельности в 2021году составил 8553 тыс. руб.

4.4. Управленческие расходы(код 2220 Отчета о финансовых результатах)

В составе показателя отчета о финансовых результатах «Управленческие расходы», отражены общехозяйственные расходы 6823 тыс. руб., которые включают расходы на оплату труда, арендные платежи, услуги сторонних организаций, материальные расходы, амортизацию и прочие.

4.6. Прочие доходы (код2340 Отчета о финансовых результатах)

Сумма прочих доходов в 2021 году составила, всего 331 тыс. руб., в том числе:

Курсовые разницы 315 тыс. руб.
Прочие доходы 4тыс. Руб.
Списание кредиторской задолженности 12 тыс.руб.

4.7. Прочие расходы (код2350 Отчета о финансовых результатах)

Сумма прочих расходов в 2021 году составила 397 тыс. руб., в том числе:
Расходы на услуги банков -72 тыс. руб.
Курсовые разницы 101 тыс. руб.
Прочие расходы 224 тыс. руб.

Балансовая прибыль за 2021 год составила – 1664 тыс. руб., налог на прибыль составил - 579 тыс.руб., чистая прибыль - 1065 тыс.руб.
Чрезвычайные доходы и расходы в 2021 году отсутствуют.

4.8. Капитал: 21449 тыс. руб.

4.8.1 Уставный капитал 1132 тыс. руб.

Размер уставного капитала, уплата, изменения

4.8.2. Резервный капитал 170 тыс. руб.

4.8.3 Добавочный капитал -нет

4.8.4. Нераспределенная прибыль 20197 тыс.руб.

4.9.Дебиторская задолженность.

Краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, составляет 12136 тыс. руб., в том числе:
- дебиторская задолженность по выданным авансам в размере 1060 тыс. руб.
- дебиторская задолженность покупателей и заказчиков 11 042 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

4.10.Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность Общества состоит из краткосрочной задолженности. В составе краткосрочной кредиторской задолженности в сумме 26857 тыс. руб. отражена задолженность:
-перед поставщиками и подрядчиками - 26355 тыс. руб.;
-по налогам и сборам - 116 тыс. руб.
- по социальному страхованию — 128 тыс. руб.
- по расчетам с покупателями и заказчиками -116 тыс.руб.
-прочая - 142 тыс. руб., в т.ч. по оплате труда - 132 тыс. руб.
По сравнению с 2020 годом краткосрочная кредиторская задолженность в целом выросла на 6812 тыс. руб. Информация о движении кредиторской задолженности раскрыта таблицах 5.3-5.4.

4.11.Кредиты и займы (коды 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса)

Обществом в 2021 году использовались беспроцентные займы физических лиц (приобретения сырья для изготовления продукции). Информация раскрыта в таблице.

Тыс. руб.

№ счета Банк, договор	Остаток на 01.01.21г.	Возвращено в 2021г	Получено в 2020г.	Остаток на 31.12.21г.
66.3, Краткосрочный займ				
Сушко Сергей Петрович				
07/05-2020 от 07.05.20 Срок погашения 30.04.21, пролонгирован на год			550 тыс. руб.	550 тыс. руб.
14/05-2020 от 14.05.20 Срок погашения 30.04.21, пролонгирован на год			250 тыс. руб.	250 тыс .руб.
17/02-2020 от 17.02.20 Срок погашения 15.01..21, пролонгирован на год			750 тыс. руб.	750 тыс. руб.
Итого			**1550 тыс. руб.**	**1550 тыс. руб.**

4.12. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)(коды 1170 и 1240 бухгалтерского баланса)

-Финансовых вложений не было

4.13.Учет резерва по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам не создавался

4.14.Учет процентов по кредитам и займам.

Проценты по кредитам и займам не начислялись.

4.15. Расшифровка доходов будущих периодов

Доходы будущих периодов отсутствуют в бухгалтерском учете общества

4.16. Прочие оборотные активы (код 1260 бухгалтерского баланса).

Сумма прочих оборотных активов составляет 110 тыс. руб. и представлена расходами на

страхование имущества.
Инспекцинный контроль — 44 тыс. руб.
Лицензия – 4 тыс. руб.
Инспекционный контроль - 5 тыс. руб.
Антивирусник — 17 тыс.руб.
Сертификат соответствия — 40 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности (утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н) расходы, произведенные Обществом 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.

Данные затраты учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». К данным расходам относятся:
- затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного компьютерного обеспечения;
- страхование имущества и прочие расходы.

4.17. Лизинговое имущество, арендованное и залоговое

Лизинговое имущество отсутствует. Общество не арендует основные средства. Общество сдает в аренду движимое и недвижимое имущество ООО ТК "Олимпия", ООО «Элемент СК»
- договор оказания грузоподъемных услуг № СТВ 09/01-2021/3 от 09.01.21, вознаграждение 800 руб. за 1 мото/час, задолженность на конец года 87 тыс. руб.
- договор аренды нежилого помещения № СТВ 09/01-2021/1 от 09.01.21, арендная плата 150 тыс.руб. в месяц, задолженность на конец года 150 тыс. руб.
- договор о сотрудничестве № СТВ 09/01-2021/2 от 09.01.21, использование территории в месяц 50 тыс. руб., задолженность на конец года 50 тыс. руб.
-Договор аренды склада № СТВ 26/11-2021/1 от 26.11.2021, арендная плата в месяц 58 тыс.руб., кредиторская задолженность 116 тыс.руб.
- договор аренды автопогрузчика №СТВ 26/11-2021 от 29.11.21г., арендная плата 2500 руб. в день, задолженность на конец года отсутствует.
Долгосрочные активы к продаже отсутствуют.

4.19.Информация о внесении исправлений в бухгалтерскую отчетность.

Изменений и исправлений в бухгалтерской отчетности нет.

5. Информация о движении денежных средств.

Остаток денежных средств на 01.01.2021г. Составил 934 тыс.рублей.
Остаток денежных средств на 31.12.2021г. 2561 тыс.рублей. в т. ч..:
-р/счет Отделение №5230 Сбербанка России 2561 тыс.руб.

Информация о движении денежных средств, представлена в «Отчете о движении денежных средств» к годовому бухгалтерскому балансу за 2021год.

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах и денежных эквивалентах, характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в Обществе в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности, а также раскрывает информацию об остатках денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.
В отчете о движении денежных средств приводятся данные за отчетный год и за предыдущий год. Отчет о движении денежных средств является пояснением к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса.

6. Информация об экологической деятельности организации и расходы на освоение природных ресурсов

В 2021 году расходы Общества на экологию составили:

- сборы за загрязнение окружающей среды -9 тыс. руб.

Расходы на освоение природных ресурсов отсутствуют.

7. Операции с аффилированными лицами (связанными сторонами)

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности ОАО «ТСП Стройматериалы» производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

В отчетном периоде связанными сторонами и бенефициарами являлись следующие лица, с которыми организация осуществляла хозяйственные операции:

№ п/п	Наименование юридического лица, Ф.И.О. физических лиц-связанных сторон	Основание	Сведения о сделках, дебиторской и кредиторской задолженности
1	Сушко Сергей Петрович	Является акционером доля участия 66,7%, бенефициар	Кредиторская задолженность по полученным займам № 07/05-2020 от 07.05.20 550 тыс. руб
2	Сушко Сергей Петрович	Является акционером - доля участия 66,7%, бенефициар	Кредиторская задолженность по полученным займам № 14/05-2020 от 14.05.20 — 250 тыс. руб
3	Сушко Сергей Петрович	Является акционером - доля участия 66,7%,бенефициар	Кредиторская задолженность по полученным займам № 17/02-2020 от 17.02.20 — 750 тыс. руб
4	Попов Андрей Дмитриевич	Является акционером доля участия 33,3%, бенефициар	Операции не производились
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Танзанит», ОГРН 5077746894231	Связанные стороны: Единственный участник ООО «Танзанит»-Сушко С.П. имеет право распоряжаться 66,7% акций ОАО «ТСП Стройматериалы»	Покупка сырья-кредиторская задолженность -23 579 тыс. руб. Услуги по хранению продукции и сырья, дебиторская задолженность 350 тыс. руб.
6.	Общество с ограниченной ответственностью	Связанные стороны: 1. один из участников ООО	Аренда помещения Услуги

	Торговая компания «ОЛИМПИЯ», ОГРН 1052600315877	«Олимпия»- Попов А.Д. (размер доли 33,3%) имеет право распоряжаться 33,3% акций ОАО «ТСП Стройматериалы». 2. один из участников ООО «Олимпия»- Сушко С.П. (размер доли 66,7%) имеет право распоряжаться 66,7% акций ОАО «ТСП Стройматериалы».	автопогрузчика. Услуги по предоставлению территории. Продажа готовой продукции, дебиторская задолженность 10664 тыс. руб.
7	Сергеева Татьяна Сергеевна	Директор	Операции отсутствовали

8. Чистые активы Общества

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2021г. Составила 21499 тыс. руб., что на 1065 тыс. руб. больше уставного капитала.

9. Распределение чистой прибыли предыдущею года в отчетном году и выплата дивидендов

Решением общего собрания участников(Протокол от 25.06.2021 г.) чистая прибыль в размере 1520 тыс. руб. за 2020 года . направлена на развитие ООО «ТСП Стройматериалы». Дивиденды не объявлялись и не выплачивались.

10.Бенефициарные владельцы:

Бенефициарным владельцем в 2021году являются участники Общества:
-Сушко Сергей Петрович
- Попов Андрей Дмитриевич.

11. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Состав основного управленческого персонала:
Директор 1 чел., гл.бухгалтер 1 чел..
Вознаграждения основному управленческому персоналу общества выплачивались в отчетном периоде исключительно в рамках трудовых отношений и являются краткосрочными. Налогообложение указанных выплат и начисление взносов во внебюджетные фонды произведено в соответствии с действующим законодательством. Сумма начисленных вознаграждений основному управленческому персоналу за 2021 год составляет – 435 тыс. руб., страховые взносы - 131 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

12.Участие Общества в судебных процессах

Не участвовало

13. Непрерывность деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него

отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Прекращенные операции (деятельность) отсутствуют.

14. События после отчетной даты

События, оказывающие существенное влияние на показатели отчетности после отчетной даты за период 2021 г. и до момента подписания годовой бухгалтерской отчетности отсутствуют. События, связанные с распространением новой коронавирусной инфекцией, на деятельность нашей организации не повлияют. Общество имеет долгосрочные контракты, сотрудники работают в полном режиме, сокращение объемов производства (выпуска продукции, оказания услуг, реализации товаров и т.д.) не планируется.

15.Условные обязательства или активы. Оценочные обязательства (код 1540 бухгалтерского баланса)

В отчетном периоде условные обязательства и оценочные обязательства отсутствуют.

16. Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения ПБУ 18/02:

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02).величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) исчислена исходя из величины условного расхода (дохода), скорректирована на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода, и составила за 2021 г. 593 тыс. руб., за 2020 г, - 601 тыс. руб.

- налоговая ставка 20%;
- условный расход (условный доход) по налогу на прибыль составляет 1664тыс. руб.
- постоянный налоговый расход (доход) составляет 250 тыс. руб.
- отложенный иалог на прибыль составляет 14 тыс. руб.

На величину налога на прибыль оказали влияние следующие показатели, приведенные в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	2021 г	2020г
1	Прибыль (убыток) до налогообложении	1644	2108
1.1	Условный расход (условный доход) по налогу на прнбыль (стр. 1 *20 %)	329	421
2	Постоянное налоговое обязательство	250	166
	(стр. 2.1*20%)		
	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог		
2.1	на прибыль, всего, в том числе:	1251	- 830
2.2	общехозяйственные	1231	553
2.3	Списание дебиторской задолженности		277
2,4	Пеня и штрафы	20	
3	Отложенные налоговые активы (стр. 3.1*20%)	14	14
3,1	Вычитаемые временные разницы, всего, в том числе:	69	69
3.2	Амортизация	69	69
5.	Прочее (корректировка)		0
5.1	Текущий налог на прибыль (стр. 1.1 -гетр.2--стр.3-стр.4)	593	601

17.По состоянию на 31 декабря 2021 года:

- неразрешенных разногласий с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет нет
-выданных гарантий и поручительств Общество не имеет

18.Информация по сегментам

Информация по сегментам на 31.12 2021 год отсутствует.

19. Информация о совместной деятельности

Общество в совместной деятельности не участвовало.

20.Информация об операциях с иностранной валютой.

Операции в иностранной валюте Обществом не проводятся.

21. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Основным доходом Общества является доход от реализации продукции.

В связи со спецификой деятельность Общества подвержена следующим потенциально существенным рискам хозяйственной деятельности.

Финансовые риски

Рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными последствиями изменения рыночных цен на материалы, работы, услуги, так как цены на продукцию должны быть конкурентно способными, в то время как цены на материалы, услуги, необходимые для содержания и обслуживание повышаются

Риск ликвидности связан с возможностью Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющуюся задолженность поставщикам и подрядчикам. Риск обусловлен неравномерностью поступления денежных средств в оплату услуг, товаров. Так как основная часть дохода приходится на период с июня по октябрь текущего года, при том, что финансовые обязательства перед поставщиками и подрядчиками за товары, работы, услуги, обязательства по выплате заработной платы, обязательства перед заимодавцами по полученным кредитам и займам носят регулярный характер и распределяются в течении года равномерно.

Риск ликвидности может быть обусловлен уменьшением покупательского спроса, а обязательства перед поставщиками и подрядчиками, и кредиторами остаются неизменными.

22. Государственная помощь не оказывалась.

23. Общество по состоянию на 31.12.2021 г. учитывает следующее имущество на забалансовых счетах:

на счете 002 "ТМЦ на ответственном хранении" в сумме 8913 тыс. руб.

на счете 003 "Материалы принятые в переработку" в сумме 32952 тыс. руб.

на счете 007 "Списанная дебиторская задолженность" на сумму 9785 тыс. руб.

на счете 011 "Основные средства, сданные в аренду" - отражаются в количественном выражении.

Директор Сергеева Т.С.

22.03.2022г.

М.П.