

Акционерное Общество «Завод по переработке пластмасс «АЭЛИТА»

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ За 2022 год.

I. Общие сведения об организации.

1.1. Акционерное общество «Завод по переработке пластмасс «АЭЛИТА» создано путём преобразования Государственного Предприятия «Сосновская фабрика пластмасс» и зарегистрировано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации - 6 октября 1992 года.

1.2. АО «АЭЛИТА» является правопреемником Государственного Предприятия «Сосновская фабрика пластмасс» в полном объёме.

Последняя редакция Устава Общества отредактирована в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг», другими законодательными актами Российской Федерации и утверждена решением общего собрания акционеров от 18 июня 2016 года, Протокол № 42.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 22 октября 2002г.

ОГРН: 1024701648157

ИНН: 4712000720

КПП: 471201001

Зарегистрировано в ИФНС России по Приозерскому району Ленинградской обл. 04.11.2002г. Свидетельство о постановке на учет № 47 0010706.

Юридический и фактический адрес Общества: 188730, Ленинградская обл.; Приозерский р-н; п. Сосново; ул. Озёрная; дом 2.

1.3. Основным видом деятельности АО «АЭЛИТА» является производство товаров народного потребления из пластмасс.

1.4. Собранием акционеров от 13 мая 2022 года, протокол № 46 избран следующий состав Совета директоров:

1. Крашенинников Борис Александрович - акционер, Председатель Совета директоров.
2. Тамеев Эдуард Эрнстович - акционер.
3. Путинцев Игорь Геннадиевич - не акционер.
4. Вознесенская Наталья Владимировна - не акционер.
5. Ивашкин Евгений Борисович - не акционер.

1.5. Уставный капитал общества составляет 2 003 364 рубля.

Структура уставного капитала:

Количество акций, выпущенных обществом, составляет 2 003 364 штук, из них обыкновенные- 2 003 364 шт. Все акции полностью оплачены.

Количество акционеров - 3 в том числе:

Физических лиц - 3

Период выплаты дивидендов - 1 год.

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7. Предприятие относится к субъектам среднего предпринимательства.

1.8. Список аффилированных лиц АО «АЭЛИТА» на 31.12.2022 года:

1. Крашенинников Борис Александрович - Председатель Совета директоров, владеющий 23,5% акций.

2. Тамеев Эдуард Эрнстович - член Совета директоров, владеющий 29,4% акций.

3. Путинцев Игорь Геннадиевич - член Совета директоров, не акционер.

4. Вознесенская Наталья Владимировна - член Совета директоров, не акционер

5. Ивашкин Евгений Борисович - член Совета директоров, не акционер

6. Ивашкин Ярослав Владимирович - акционер, владеющий 47,1 % акций.

1.9. Среднесписочная численность работников Общества в 2022 году составила 112 чел. Численность работающих на отчетную дату 125 человек.

1.10. Единоличным органом управления Общества является генеральный директор Тамеев Эдуард Эрнстович. На основании решения общего собрания акционеров № 46 от 13.05.2022 избран Генеральным директором на 3 года.

Главный бухгалтер общества: Егорова Екатерина Алексеевна.

1.11. Сведения о регистраторе:

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключен договор на ведение и хранение реестра акционеров. Регистратором общества утверждено Акционерное Общество «Сервис-Реестр.»

ИНН 8605006147 КПП 780443001, ОГРН 1028601354055. Адрес. 195009, г. Санкт-Петербург, ул. Комсомола, дом 2.

1.12. На основании Закона № 307-ФЗ от 30.12.2008 общество подлежит обязательному аудиту.

Проверку и подтверждение правильности бухгалтерской отчетности Общества осуществляет ООО «Аудит Транс» - Действительный член СРО аудиторов Аудиторская Ассоциация «Содружество». Регистрационный номер в реестре СРО ААС ОРНЗ – 11606056536, ИНН 7826666870 / КПП 780101001. Адрес: 199004, Россия, Санкт-Петербург В.О. Средний пр. д.4, лит. Б, пом. 6-Н, ком. 10.

1.13. Основные виды хозяйственной деятельности Общества в 2022 г.

Основной вид хозяйственной деятельности общества является Производство изделий из пластмасс:

- Производство игр и игрушек (код ОКВЭД 32.40).
- Производство пластмассовых изделий для упаковки товаров (код ОКВЭД 22.22).
- Производство прочих изделий из пластмасс (код ОКВЭД 22.29).
- Оказание работ и услуг.
- Продажа товаров не собственного изготовления.

1.14. Сведения о лицензиях организации или членстве в СРО

Деятельность организации не подлежит лицензированию.

Общество обладает исключительным правом на два Товарных знака:

- Товарный знак «Игрушка вашего детства»
- Товарный знак «Круглыши»

Сведения о праве собственности на недвижимое имущество

У Общества зарегистрировано право собственности на 12 нежилых помещений по адресу Ленинградская обл. Приозерский район; п. Сосново; ул. Озёрная; дом 2:

кадастровый номер 47:03:1207002:1758,

кадастровый номер 47:03:1207002:1068,

кадастровый номер 47:03:1207002:1743,

кадастровый номер 47:03:1207002:1741,

кадастровый номер 47:03:1207002:1735,

кадастровый номер 47:03:1207002:1745,

кадастровый номер 47:03:1207002:1744,

кадастровый номер 47:03:1207002:1740,

кадастровый номер 47:03:1207002:1734,

кадастровый номер 47:03:1207002:1721,

кадастровый номер 47:03:1207002:1733,

кадастровый номер 47:03:1207002:1757.

Помещения используется под производственные цели.

Сведения о праве собственности и аренды земли

У Общества зарегистрировано право собственности на два земельных участка по адресу Ленинградская обл. Приозерский район; п. Сосново; ул. Озёрная; дом 2. Общая площадь земельных участков 11 480м² :

кадастровый номер 47:03:1207002:400 площадь 11 203м².

кадастровый номер 47:03:1207002:644 площадь 277м².

Товарные знаки, членство в саморегулируемых организациях

Общество имеет два зарегистрированных Товарных знака.

- Товарный знак «Игрушка вашего детства»
- Товарный знак «Круглыши»

Общество не является членом саморегулируемых организаций.

2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимых данных за отчетный и предшествующий годы.

Финансово-хозяйственная деятельность.

Выручка от реализации в 2022 г. составила **312 814 670 руб.** (в ценах с НДС), в том числе:

- Производство продукции из пластмасс собственного изготовления - **311 731 154 руб.**
В.т.ч. отгружено на экспорт 2 192 115 руб.
- Оказание услуг – **552 528 руб.**
- Продажа товаров не собственного производства. – **530 988 руб.**

| | | 2022г. | 2021г. | разница |
|-----|---------------------------------------|---------------------|---------|----------|
| | | Ед. изм., тыс. руб. | | |
| 1. | Выручка от реализации работ и услуг | 266 659 | 183 972 | + 82 687 |
| 2. | Затраты, включаемые в себестоимость | 190 548 | 158 768 | + 31 780 |
| 3. | Валовая прибыль | 76 111 | 25 204 | + 50 907 |
| 4. | Коммерческие расходы | 23 568 | 19 247 | + 4 321 |
| 5. | Управленческие расходы | 26 727 | 21 590 | + 5 137 |
| 6. | Прочие доходы | 2 791 | 14 232 | - 11 441 |
| 7. | Прочие расходы | 5 120 | 4 142 | + 978 |
| 8. | Прибыль до налогообложения | 23 487 | -5 543 | + 29 030 |
| 9. | Налог на прибыль | 5 013 | 126 | + 5 139 |
| | В том числе: Текущий Налог на прибыль | 4 586 | -19 | + 4 567 |
| | Отложенный налог на прибыль | 426 | 145 | + 571 |
| 10. | Прочее | | 10 | + 10 |
| 11. | Чистая прибыль | 18 474 | -5 427 | + 23 901 |

Затраты на производство и реализацию продукции в 2022 г. составили 242 248 тыс. руб.

- амортизация ОС: 16 469 тыс. рублей;
- материальные затраты: 120 769 тыс. рублей;
- фонд оплаты труда и страховые взносы: 64 145 тыс. рублей;
- прочие основные расходы: рублей 17 297 тыс. рублей
- коммерческие расходы 23 568 тыс. руб.

На основании решения годового общего собрания акционеров (Протокол от 13.05.2022г.) дивиденды по акциям за 2021 год в 2022 году не выплачивались.

3. Сведения об отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г., Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Все хозяйственно-финансовые операции в АО «АЭЛИТА» проводились в соответствии с учетной политикой на 2022 г., утвержденной приказом генерального директора № 105 от 31.12.2021 г.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства относятся к краткосрочным, так как срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Основные элементы учетной политики.

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

3.1.1. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

3.1.2. При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации ОС.

3.1.3. Используется линейный способ начисления амортизации основных средств.

3.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10.21 "Материалы" на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

3.1.5. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20 процентов первоначальной стоимости основного средства.

3.1.6. Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, добровольная переоценка основных средств не производится. Учет по переоцененной стоимости не ведется.

3.1.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания его с учета.

3.1.8. Срок полезного использования, ликвидационную стоимость и способ начисления амортизации регулярно проверяются на соответствие условиям использования объекта ОС. Проверка проводится на конец отчетного года, в течении текущего года изменение сроков, изменение ликвидационной стоимости и способ начисления амортизации не меняется.

По результатам проверки может быть принято решение об изменении одного или нескольких элементов. Корректировки отражаются как изменение оценочных значений, то есть перспективно.

3.1.9. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Учет материалов ведется по фактической себестоимости, т.е. все иные затраты на приобретение МПЗ включаются в стоимость МПЗ. На основании п. 6 ПБУ 5/01 отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости.

3.1.10. Оценка незавершенного производства осуществляется по прямым статьям затрат. Учет готовой продукции ведется без применения счета 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)".

3.1.11. Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги создаются в соответствии с учетной политикой.

3.1.12. Резервы предстоящих расходов и платежей, в частности на предстоящую оплату отпуска работникам в 2022 году - создаются.

3.1.13. Запасы, основные средства и финансовые вложения в конце года проверяются на обесценение.

3.1.14. Доходы и расходы в бухгалтерском учете отражаются по методу начисления.

3.1.15. Доходы общества отражались в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 32н. Доходами общества является выручка от продажи собственной продукции и оказанием услуг.

Прочими доходами Общества являются:

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно,
- суммы кредиторской и задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы; прочие доходы.

Величина прочих поступлений определяется в следующем порядке:

Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, включается в доход организации в сумме, в которой эта задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации.

Иные поступления принимаются к бухгалтерскому учету в фактических суммах.

3.1.16. Расходы организации отражаются в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н. Расходы организации принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы формируются следующим образом: производственные расходы, связанные с производством продукции (учитываются на сч.20) и расходы, возникающие непосредственно в процессе продажи собственной продукции (учитываются на сч.,25,26) .

При формировании расходов обеспечена их группировка по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Для целей формирования организацией финансового результата определяется себестоимость проданной продукции, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды.

Прочими расходами общества являются:

расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
 штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
 суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
 курсовые разницы,
 прочие расходы.

Для целей бухгалтерского учета в обществе величина прочих расходов определяется в следующем порядке: Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещение причиненных организацией убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, включаются в расходы организации в сумме, в которой задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации.

3.1.17. Производственные расходы учитываются непосредственно на счете 20 «Основное производство» и списываются на счет 43 «Готовая продукция» в том отчетном периоде, в котором они имели место.

3.1.18. Производственные расходы учитываются на счете 20 «Основное производство» по следующим статьям затрат:

1) стоимость материалов, используемых при изготовлении продукции;

Данные затраты определяются согласно спецификациям, технологическим картам, актам контрольного замера и иным документам, подтверждающим состав затрат, необходимый для производства продукции, оказания услуг, выполнения работ.

2) Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства продукции (выполнением работ, оказанием услуг), а также суммы страховых взносов (ФСС, ПФ, ФОМС), взносы в ФСС по НС и ПЗ, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда.

Распределение затрат (оплата труда и страховые взносы производственного персонала) между видами готовой продукции (работ, услуг), осуществляется пропорционально сумме прямых затрат по конкретной готовой продукции (работ, услуг).

3.1.19. Расходы, которые косвенно участвуют в производственном процессе, выполнении работ, оказании услуг в конце месяца распределяются в состав прямых затрат (Дт 20 "Основное производство" Кт 25) пропорционально сумме прямых затрат по конкретной готовой продукции (работ, услуг).

3.1.20. Общехозяйственные и общепроизводственные расходы, непосредственно не связанные с производством продукции (в т.ч., амортизация ОС, услуги телефонной, телеграфной и иных видов связи, командировочные расходы, расходы на программное обеспечение) учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в полном объеме относятся к расходам текущего отчетного (налогового) периода. В аналогичном порядке включаются в расходы текущего периода прочие расходы.

3.1.21. По готовой продукции в течение месяца ведется только количественный учет.

3.1.22. По ФСБУ 25/2018 предмет аренды отражается на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства. Право пользования активом отражается на субсчете «Право пользования активом» к счету 01 «Основные средства». Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

3.1.23. Первоначально обязательство по аренде оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки с использованием дисконтирования.

3.1.24. Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществлялось ретроспективно в упрощенном порядке. Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года.

3.1.25. Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» осуществлялось перспективно.

3.1.26. Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 25/2018 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке (альтернативно).

3.2. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **22 931 394** руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила **4 586 279** руб.

Отложенный налог на прибыль составляет **426 396** руб.

3.3. Изменение учетной политики, отражение, последствий изменения учетной политики.

Учетной политикой для целей бухгалтерского учета на 2022г. была сохранена преемственность основных положений, которые действовали в предыдущих периодах. Общество не планирует внесение изменений в Учетную политику на 2022г., за исключением, связанных с возможным изменением законодательства по бухгалтерскому учету.

Учетная политика на 2022г была изменена в связи с началом применения стандартов ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 26/2020.

3.4. Раскрытие информации в отчетности в связи с применением ФСБУ 5/2019

Балансовая стоимость запасов на 01.01.22 составляет сумма 28 128 тыс. руб.

Балансовая стоимость запасов на 31.12.22г. составляет сумма 29 653 тыс. руб.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав или находятся в залоге не числятся.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа за период, превышающий 6 (шесть) месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки(рассрочки).

3.5. Раскрытие информации в отчетности в связи с применением ФСБУ 6/2020.

Балансовая стоимость основных средств на 31.01.21г. составляет сумма 42 209 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств на 01.01.22г. составляет сумма 79 952 тыс. руб.

Изменение произошло за счет изменения сроков полезного использования основных средств, списания основных средств ниже установленного лимита и определения ликвидационной стоимости. Сумма подлежащая корректировке составила 37 743 тыс. рублей, в том числе :

- ликвидационная стоимость + 415 тыс. руб.
- списание ОС ниже установленного лимита -875 тыс.
- изменение сроков полезного использования ОС- + 27 013 тыс. руб.

Активы проверены на обесценение, обесценения не выявлено.

Объекты ОС в виде ремонта основных средств отсутствуют.

3.6. Раскрытие информации в отчетности в связи с применением ФСБУ 25/2018.

Начисление права пользования активом по действующим договорам аренды.

| Приведенная стоимость ППА на 01.01.22 тыс. руб. | Общая сумма Арендных платежей на 01.01.22 тыс. руб. | Начисленные проценты за весь период пользования арендой на 01.01.22 тыс. руб. | Приведенная стоимость ППА на 31.12.22 тыс. руб. | Общая сумма Арендных платежей на 31.12.22 тыс. руб. | Начисленные проценты за весь период пользования арендой на 31.12.22 тыс. руб. |
|---|---|---|---|---|---|
| 8 684 | 7 013 | 1 671 | 5 814 | 5 090 | 724 |

Процентная ставка определяется исходя из средневзвешенной процентной ставки по кредитным и депозитным операциям в рублях без учета ПАО Сбербанк публикуемую как статистическая информация на сайте ЦБ на дату заключения договора.

3.7. Изменение строк баланса в межотчётный период в связи с применением новых ФСБУ

| Строки баланса | АКТИВ | | | ПАССИВ | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|
| | на 31.12.2021 | на 01.01.2022 | разница | на 31.12.2021 | на 01.01.2022 | разница |
| 1150 «Основные средства» | 42 209 | 79 952 | 37 743 | | | |
| 1180 «Отложенные налоговые активы» | 501 | 2 617 | 2 116 | | | |
| 1260 «Прочие оборотные активы» | 1 321 | 3 405 | 2 084 | | | |
| 1340«Переоценка внеоборотных | | | | 660 | 643 | (17) |

| | | | | | | |
|---|--|--|--------|--------|--------|--------|
| активов» | | | | | | |
| 1370 «Нераспределенная прибыль» | | | | 69 311 | 92 576 | 23 264 |
| 1420 «Отложенные налоговые обязательства» | | | | 2 072 | 10 000 | 7 928 |
| 1450 «Прочие обязательства» | | | | | 10 768 | 10 768 |
| итого | | | 41 943 | | | 41 943 |

4. Информация о связанных сторонах.

Согласно п.4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами компании являются:

| Связанные стороны | Характер отношений | Вид операций | Объем операций (тыс. руб. за год) | Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода (тыс. рублей) |
|---------------------|----------------------|--|-----------------------------------|---|
| ООО «ТД «Сан Трейд» | Значительное влияние | Продажа продукции по договору комиссии | 310 007 | 26 078 |
| | | Комиссионное вознаграждение | 23 445 | 4 439 |

5. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т. е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов не существует.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствуют.

7. Сведения об оценочных резервах

Расходами АО "АЭЛИТА" признает следующие оценочные обязательства:

-На выплату отпусков в сумме 4 741 156 руб., сумма не использованного резерва на конец отчетного года составляет 2 698 788 рублей, срок исполнения — 2023 год.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

-На погашение обязательств, связанных с расторжением договоров – не формировался.

Оценочные обязательства отражены в балансе организации по состоянию на 31.12.2022 г.

-Сумма резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022 г. составила 25 331 руб.

-Резерв на обесценение запасов не формировался по результатам проверки на обесценение, в связи отсутствием признаков обесценения.

-Резерв под обесценение финансовых вложений не формировался.

8. Информация о расходах на основной управленческий аппарат.

К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, главный инженер. Размер краткосрочных вознаграждений, начисленный основному управленческому персоналу за отчетный период: на оплату труда – 2 454,3 тыс. рублей, на оплату очередного отпуска – 298,5 тыс. рублей. Премии, бонусы и иных стимулирующих выплат составили 204,0 тыс. рублей. Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечению 12 месяцев после отчетной даты, не начислялись и не выплачивались. Из начисленных выплат в отчетном году удержано и перечислено в бюджет НДФЛ в сумме 327,7 тыс. рублей. Начислено в Пенсионный фонд РФ и Фонд социального страхования: ПФ РФ – 335,7 тыс. рублей, ФФОМС – 148,2 тыс. рублей, ФСС – 22,5 тыс. рублей. Планируемый размер вознаграждений основного управленческого персонала на 2023 год не изменится.

9. Информация о сегментах.

АО «АЭЛИТА» не выделены сегменты части деятельности организации, т.к. Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

10. Экономическая среда, в которой общество осуществляет свою деятельность.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности присущие развивающимся рынкам. Правовая, налоговая и нормативная система продолжает развиваться и подвержена часто вносимым изменениям, а так же допускает возможность разных толкований.

Сохраняющаяся политическая напряженность, а так же международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

Обострение геополитической ситуации привело к резкому росту валютных курсов в начале 2022г., а далее стабилизации в конце 2022г.

На финансовых и товарных рынках наблюдается повышенная волатильность. Невозможно определить, как долго она будет продолжаться и на каком уровне финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от финансовых результатов.

11. Прочие сведения.

Информация о филиалах и обособленных подразделениях.

Филиалов и обособленных подразделений у Организации нет.

Информация о дочерних и зависимых обществах.

Вложений в дочерние и зависимые общества нет.

Подакцизную продукцию Общество не выпускало и не реализовывало.

Информация о затратах на энергопотребление

Затраты на энергопотребление за 2022 год составили 11 291 тыс. руб, в т.ч.

- затраты на оплату электроэнергии – 9 103 тыс. руб.
- затраты на покупку бензина и дизельного топлива – 1 388 тыс. руб
- затраты на покупку угля – 800 тыс. руб.

Информация о затратах на основное технологическое сырье.

Совокупные затраты на приобретение и потребление основного технологического сырья в 2022 году составили 89 834 тыс. руб. (без НДС). За 2022 год было переработано – 788,9 тонн сырья.

Средневзвешенная цена на основное технологическое сырье в 2022 году составила 113,87 руб. за 1 кг.

Основным сырьем для производства продукции является полистирол и полиэтилен.

Основными поставщиками сырья на протяжении многих лет являются такие фирмы как ООО «Ультраполимеры»; ООО «Петропласт»; - г. Санкт-Петербург. АО «Европластик»; ООО «СБ Групп» г. Санкт-Петербург. С данными предприятиями заключены долгосрочные договора поставки. Нарушений сроков поставки сырья в течение отчетного года не установлено.

Информация об экологических показателях.

В процессе производства образуются только отходы, которые невозможно в дальнейшем использовать. Они подлежат уничтожению. Бухгалтерский учет отходов (обрубков, обрезков, стружки, лома, ветоши и т.п.) не ведется. В процессе производства технологических отходов не образуется, т.к. все отходы сырья подлежат дроблению и вновь участвуют в производстве.

Выбросов загрязняющих атмосферных воздух не образуется.

Информация о совершенных Обществом крупных сделках

В июне 2022г АО «АЭЛИТА» заключило крупную сделку с Банком ПАО ВТБ на сумму 40 000 тыс. рублей на 60 мес. под 12,5% годовых на инвестиционные цели. Поручителем по данному кредиту выступил Фонд «Фонд поддержки предпринимательства и промышленности Ленинградской области, микрокредитная компания». Сумма вознаграждения по договору поручительства составила 861 тыс. руб.

Выбрано по кредитной линии на 31.12.2022г – 14 700 тыс. руб. Погашено основного долга по кредиту за 2022г 248 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2022г составляет 14 452 тыс. руб.

Так же в 2022г имелся уже ранее действующий кредит, заключенный в 2019г на 18 000 тыс. руб.

Погашено основного долга за 2019-2022г 8 851 тыс. руб. Задолженность банку по кредиту на 31.12.2022 составляет 9 149 тыс. руб.

Общая задолженность по кредитам составляет 23 601 тыс. руб.

Сведения о внеоборотных активах.

| Характеристика имеющихся ресурсов. | Балансовая ст-ть | Остаточная ст-ть |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>1. Нематериальные активы Общества: (т. руб.)</u> | <u>284</u> | <u>0</u> |
| 1. Исключительное право на товарный знак «Игрушки вашего детства» | 54 | 0 |
| 2. Исключительное право на товарный знак «Круглыши» | 130 | 0 |
| 3. Интернет Сайт «АО «АЭЛИТА» | 100 | 0 |
| | | |
| <u>2. Основные средства: (т. руб.)</u> | <u>160 482</u> | <u>82 239</u> |
| 1. Земельный участок 2 шт. | 290 | 290 |
| 2. Здания и сооружения 12 штук. | 33 121 | 21 246 |
| 3. Машины и оборудование | 63 032 | 30 090 |
| 4. Транспортные средства 6 шт. | 12 748 | 7 620 |
| 5. Инструмент и хозяйственный инвентарь | 51 291 | 22 994 |

Амортизация по нематериальным активам и основным средствам начисляется линейным способом. За 2022 год начислено амортизации 16 469 тыс. руб. В т.ч. по нематериальным активам – 0 руб.

Информация об автотранспортных средствах

На балансе акционерного общества числится 7 единиц автотранспорта:

- 5 автомобилей, используемые для перевозки готовой продукции и доставки необходимого сырья и материалов. Один из автомобилей приобретен по договору лизинга, срок которого заканчивается в 2023г.

- 2 легковых автомобиля, один из которых приобретен по договору лизинга, срок которого заканчивается в 2024г.

В организации нет автотранспортных средств, имеющих разрешенную максимальную массу свыше 12 тонн.

Сведения об аренде имущества.

На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по договорам аренды числится следующее оборудование:

1. Пресс-формы «Цветные столбики» 2 шт.

Итоги и перспективы.

Общество не планирует прекращать свою деятельность в ближайшие 12 месяцев. АО «АЭЛИТА» намерено осуществлять и расширять деятельность по производству изделий из пластмасс, планирует укреплять свои позиции на российском и международном рынке, увеличивать объемы производства и расширять номенклатуру изделий.

Источники будущих доходов – оплата заказов на производство изделий из пластмасс.

Генеральный директор:

Главный бухгалтер:



Тамеев Э.Э.

Егорова Е.А.