

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
Акционерное общество
«Смоленская чулочно-трикотажная фабрик
«НАШЕ»
Финансовый аудит

Начало проверяемого периода: 01.01.2021г.

Окончание проверяемого периода: 31.12.2021г.

Генеральному директору
АО «Смоленская чулочно-трикотажная фабрика
«НАШЕ»
Никоновой Н.М.

Уважаемая Нина Михайловна!

На основании договора от 24 февраля 2021г. № 5-а нами проведён аудит бухгалтерской отчётности по итогам финансово-хозяйственной деятельности АО «Смоленская чулочно-трикотажная фабрика «НАШЕ» за 2021 год.

Аудиторское заключение составлено Обществом с ограниченной ответственностью «Эксперт-аудит» при следующих обстоятельствах:

- ✓ Акционерное общество «Смоленская чулочно-трикотажная фабрика «НАШЕ» (далее АО «Смоленская фабрика «НАШЕ») не является организацией, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам;
- ✓ аудит проводился в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), введенными в действие и подлежащими применению на территории Российской Федерации;
- ✓ аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете»;
- ✓ годовая бухгалтерская отчетность составлена руководством АО «Смоленская фабрика «НАШЕ» в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации;
- ✓ лица, ответственные за надзор за составлением годовой бухгалтерской отчетности, не являются лицами, ответственными за подготовку финансовой отчётности АО «Смоленская фабрика «НАШЕ»;
- ✓ АО «Смоленская фабрика «НАШЕ» подготавливает прочую информацию, определяемую согласно МСА 720 «Обязанности аудитора, относящиеся к прочей информации»;
- ✓ существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «Смоленская фабрика «НАШЕ» продолжать непрерывно свою деятельность, отсутствует;
- ✓ при осуществлении аудита ООО «Эксперт-аудит» руководствовалось:
 - Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, принятыми саморегулируемой организацией аудиторов Ассоциация «Содружество», членом которой оно является, на основании Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, одобренных Советом по аудиторской деятельности;
 - Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятым саморегулируемой организацией аудиторов Ассоциация «Содружество», членом которой он является, на основании Кодекса профессиональной этики аудиторов, одобренного Советом по аудиторской деятельности;
- ✓ условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям МСА 210 «Согласование условий аудиторских заданий»;
- ✓ на основании полученных аудиторских доказательств ООО «Эксперт-аудит» пришло к выводу об обоснованности выражения мнения с оговоркой в аудиторском заключении;
- ✓ помимо аудита годовой бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«СМОЛЕНСКАЯ ЧУЛОЧНО-ТРИКОТАЖНАЯ ФАБРИКА «НАШЕ»**

Акционерам, генеральному директору
АО «Смоленская чулочно-трикотажная фабрика
«НАШЕ»
Никоновой Н.М.

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Смоленская чулочно-трикотажная фабрика «НАШЕ» (ОГРН 1026701428588, ул. Соболева, 25, г. Смоленск, Смоленская область, 214016), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснительной записки.

По нашему мнению, за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Смоленская чулочно-трикотажная фабрика «НАШЕ» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Положение, регламентирующее организацию и осуществление обществом внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности не разработано.

Ревизия финансово-хозяйственной деятельности общества за 2021 год на дату выдачи аудиторского заключения не проведена.

Обязательная перед составлением годовой бухгалтерской отчетности инвентаризация нематериальных активов, основных средств, вложений во внеоборотные активы обществом не проведена.

Отдельные положения учетной политики действующим в отчетном периоде нормативным актам в сфере бухгалтерского учета и налогообложения не соответствуют.

По состоянию на 31.12.2021г. на балансе общества учтена дебиторская задолженность покупателей с истекшим сроком исковой давности в размере 9 638 тыс. руб. подлежащая списанию на финансовый результат деятельности общества.

Не организован аналитический учет средств добавочного капитала, представляющего собой дооценку объектов основных средств, величина которого существенна и составляет 22 878 тыс. руб.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация о деятельности общества раскрывается в годовом отчете. На дату подписания аудиторского заключения годовой отчет о деятельности общества в 2021 году не подготовлен.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгал-

терской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных дей-

ствий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о

значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение



Агеева Л.А.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-аудит»,
ОГРН 1026700923237,
214013 г.Смоленск, ул.Матросова, 9, офис «Е»,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 12006105625

«27» апреля 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды		
Организация	31	12	2021	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика				
Вид экономической деятельности	00321939			
Организационно-правовая форма / форма собственности	6731008327			
Единица измерения: в тыс. рублей	14.31			
Местонахождение (адрес)	12200	16		
214016, Смоленская обл, Смоленск г, Соболева ул, д. № 25	384			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО " Эксперт-аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	6724004120
ОГРН/ОГРНИП	1026700923237

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	793	1 032	1 120
	в том числе:				
	товарные знаки		793	1 032	1 120
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	45 213	46 798	32 415
	в том числе:				
	машины и оборудование		39 153	38 148	23 420
	транспортные средства		743	2 058	1 585
	здания и сооружения		3 258	3 932	4 662
	земельные участки		724	724	1 497
	прочие		1 335	1 936	1 251
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 455	1 432	1 522
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	47 461	49 262	35 057
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	94 175	100 488	163 961
	в том числе:				
	сырье и материалы		46 596	30 912	46 915
	готовая продукция		367	39 344	32 448
	товары		195	17 446	62 170
	незавершенное производство		44 747	11 351	21 743
	продукция отгруженная				

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	755	150	502
Дебиторская задолженность	1230	389 473	293 628	367 617
в том числе:				
покупатели		255 034	174 754	298 357
авансы		118 038	93 053	51 226
прочие		16 401	25 821	18 034
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 335	2 345	3 010
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	97	957	4 230
Прочие оборотные активы	1260	318	710	1 163
Итого по разделу II	1200	487 153	398 278	540 483
БАЛАНС	1600	534 614	447 540	575 540

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	805	805	805
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	22 878	22 878	22 878
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	81	81	81
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	343 623	320 874	316 474
	Итого по разделу III	1300	367 386	344 638	340 238
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	90 310	10 000	121 564
	в том числе:				
	кредиты и займы		90 310	10 000	121 564
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	81	213
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	90 310	10 081	121 777
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	30 371	-
	в том числе:				
	льготный кредит		-	30 371	-
	Кредиторская задолженность	1520	70 346	55 292	105 914
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики		60 994	43 621	80 769
	авансы полученные		272	104	4 747
	налоги и взносы		3 787	6 157	13 342
	прочая		5 293	5 410	7 056
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	6 572	7 158	7 611
	в том числе:				
	резерв отпусков		6 572	7 158	7 611
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	76 918	92 821	113 525
	БАЛАНС	1700	534 614	447 540	575 540

Руководитель



(подпись)

Никонова Н. М.

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Акционерное общество "Смоленская чулочно-трикотажная фабрика "НАШЕ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство вязаных и трикотажных чулочно-носочных изделий
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2021
00321939		
6731008327		
14.31		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	580 707	661 631
	Себестоимость продаж	2120	(498 954)	(558 445)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	81 753	103 186
	Коммерческие расходы	2210	(10 493)	(23 541)
	Управленческие расходы	2220	(71 167)	(75 837)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	93	3 808
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	119	-
	Проценты к уплате	2330	(4 247)	(6 732)
	Прочие доходы	2340	40 481	27 921
	в том числе:			
	в том числе кредит 30371			
	Прочие расходы	2350	(13 527)	(18 287)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22 919	6 710
	Налог на прибыль	2410	(170)	(2 306)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(275)	(2 346)
	отложенный налог на прибыль	2412	105	40
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22 749	4 404

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	22 749	4 404
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Никонова Н. М.

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
00321939		
6731008327		
14.31		
12200	16	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКПОФ / ОКФС
по ОКЕИ

Акционерное общество "Смоленская чулочно-трикотажная фабрика "НАШЕ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Производство вязаных и трикотажных чулочно-носочных изделий
Форма собственности
Частная собственность

единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	805	-	22 878	81	316 474	340 238
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 404	4 404
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 404	4 404
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4)	(4)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4)	(4)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	805	-	22 878	81	320 874	344 638
За 2021 г.							
увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	22 749	22 749
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	22 749	22 749
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно к увеличению капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно к уменьшению капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	805	-	22 878	81	343 623	367 387

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	367 386	344 638	340 238



Никонова Н. М.
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Акционерное общество "Смоленская чулочно-трикотажная фабрика
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство вязаных и трикотажных чулочно-носочных изделий
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
00321939		
6731008327		
14.31		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	511 819	808 772
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	502 981	782 788
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	-	-
прочие поступления	4119	6 507	-
Платежи - всего	4120	2 331	25 984
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(593 028)	(731 111)
в связи с оплатой труда работников	4122	(429 675)	(527 494)
процентов по долговым обязательствам	4123	(94 953)	(105 382)
налога на прибыль организаций	4124	(4 081)	(6 732)
налоги и взносы	4125	(897)	(1 627)
ндс	4126	(40 508)	(51 511)
прочие платежи	4129	(11 985)	(29 532)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(10 929)	(8 833)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	(81 209)	77 661
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	350 014	34 045
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	350 014	34 045
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(269 704)	(115 069)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(269 704)	(115 069)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	80 310	(81 024)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(899)	(3 363)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	957	4 230
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	97	957
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	39	90

Руководитель



Никонова Н. М.

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	1 939	(907)	-	61	54	(232)	-	-	-	1 878	(1 085)
	5110	за 2020г.	1 754	(695)	185	-	-	(211)	-	-	-	1 939	(907)
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
его	5130	-	-	-
том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
МОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2021г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-



руководитель Никонова Н. М.
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	18 872	1 031	-	(5 221)	14 682
	5250	за 2020г.	-	18 872	-	-	18 872
в том числе:							
Машины и оборудование	5241	за 2021г.	18 872	1 031	-	(5 221)	14 682
	5251	за 2020г.	-	18 872	-	-	18 872

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Никонова Н. М.

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
том числе:				
финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме родажи) - всего	5321	-	-	-
том числе:				
по и	5325	-	-	-
по и	5326	-	-	-
по и	5329	-	-	-
иное использование финансовых вложений		-	-	-



Никонова Н. М.
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
														выбыло
Запасы - всего	5400	за 2021г.	100 488	-	100 488	1 216 783	(1 223 096)	-	X	94 175	-	94 175		
	5420	за 2020г.	163 961	-	163 961	1 177 899	(1 241 372)	-	X	100 488	-	100 488		
в том числе:	5401	за 2021г.	30 912	-	30 912	326 480	(310 796)	-		46 596	-	46 596		
	5421	за 2020г.	46 915	-	46 915	245 515	(261 518)	-		30 912	-	30 912		
Готовая продукция	5402	за 2021г.	39 344	-	39 344	420 903	(459 880)	-		367	-	367		
	5422	за 2020г.	32 448	-	32 448	426 927	(420 031)	-		39 344	-	39 344		
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	17 446	-	17 446	18 140	(35 391)	-		195	-	195		
	5423	за 2020г.	62 170	-	62 170	87 838	(132 562)	-		17 446	-	17 446		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	1 435	-	1 435	5 093	(4 258)	-		2 270	-	2 270		
	5424	за 2020г.	685	-	685	1 418	668	-		1 435	-	1 435		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	11 351	-	11 351	446 167	412 771	-		44 747	-	44 747		
	5425	за 2020г.	21 743	-	21 743	416 201	426 593	-		11 351	-	11 351		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
ТОМ числе:				
запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
ТОМ числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Никонова Н. М.
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
того	5540	-	-	-	-	-	-
том числе:							
счета с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
счета с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной дебиторской задолженности	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	* причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	10 000	350 014	1 280	(270 984)	-	-	90 310	
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
том числе:										
кредиты	5552	за 2021г.	-	350 014	-	(269 704)	-	-	80 310	
паймы	5553	за 2020г.	10 000	-	1 280	(1 280)	-	-	10 000	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	
краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	85 663	725 076	(710 021)	(30 371)	-	-	70 346	
	5580	за 2020г.	227 478	886 010	(1 017 825)	-	-	-	95 663	
том числе:										
счета с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	43 621	486 734	(469 361)	-	-	-	60 994	
	5581	за 2020г.	80 769	545 042	(582 190)	-	-	-	43 621	
зачеты полученных авансов	5562	за 2021г.	104	1 937	(1 769)	-	-	-	272	
	5582	за 2020г.	4 747	22 002	(26 645)	-	-	-	104	
счета по налогам и взносам	5563	за 2021г.	6 157	126 703	(129 072)	-	-	-	3 787	
	5583	за 2020г.	13 342	157 019	(164 204)	-	-	-	6 157	
кредиты	5564	за 2021г.	30 371	-	-	(30 371)	-	-	-	
	5584	за 2020г.	111 564	34 045	(122 350)	-	-	-	30 371	
паймы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	10 000	-	-	-	-	-	10 000	
прочая	5566	за 2021г.	5 410	109 702	(109 819)	-	-	-	5 293	
	5586	за 2020г.	7 056	127 902	(129 548)	-	-	X	5 410	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	
того	5550	за 2021г.	95 663	1 075 090	1 280	(981 005)	(30 371)	X	160 656	
	5570	за 2020г.	227 478	886 010	(1 017 825)	-	X	-	95 663	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Соводитель Никонова Н. М.
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	300 916	255 184
Расходы на оплату труда	5620	109 664	120 459
Отчисления на социальные нужды	5630	24 956	32 080
Амортизация	5640	5 580	5 215
Прочие затраты	5650	102 967	95 337
того по элементам	5660	544 083	508 275
фактическая себестоимость проданных товаров	5665	34 569	86 075
изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 962	63 473
того расходы по обычным видам деятельности	5600	580 614	657 823

Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Генеральный директор
 (подпись) Никонова Н. М.
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 158	10 725	(10 963)	(329)	6 572
в том числе:						
резерв отпусков	5701	7 158	10 726	(10 983)	(329)	6 572



 (подпись) Никитина Н. М.
 (расшифровка подписи) Никитина Н. М.

31 марта 2022 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2021 ГОД

Дата (число, месяц, год) _____

Организация Акционерное общество « Смоленская чулочно-трикотажная фабрика « НАШЕ» по ОКПО _____

Идентификационный номер налогоплательщика/ КПП _____ ИНН/КПП 6731008327/673101001

Вид экономической деятельности Производство вязаных и трикотажных чулочно-носочных изделий изделий по ОКВЭД 14.31

Организационно-правовая форма форма _____

Акционерное общество АО _____ ОКОПФ / ОКФС 12200 16

Местонахождение (адрес) _____

214016, г. Смоленск, ул. Соболева, д. 25

Коды		
31	12	2020
00321939		
6731008327/673101001		
14.31		
12200	16	

1. Общие сведения

1.1 Полное фирменное наименование юридического лица (далее Общество): Акционерное общество « Смоленская чулочно-трикотажная фабрика « НАШЕ»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: АО «Смоленская фабрика» НАШЕ»

Адрес (место нахождения) юридического лица: 214016, г. Смоленск, ул. Соболева, д.25

Место нахождения (место нахождения постоянно действующего исполнительного органа):

Почтовый адрес: 214016, г. Смоленск, ул. Соболева, д.25

Телефон: (4812) 299-663

1.2 Дата регистрации юридического лица: 30.09.2002., зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС № 5 по Смоленской области

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1026701428588

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6731008327

Код причины постановки на учет (КПП): 673101001

Единоличный исполнительный орган : генеральный директор Никонова Нина Михайловна

Уставный капитал Общества составляет 805 тысяч рублей

1.3 Среднесписочная численность работников Общества: на 31 декабря 2021г. Составила: 229 человек

Средняя заработная плата составляет: 35,3 тыс.руб.

Задолженность (просроченная) по оплате труда на 31.12.2021 года: отсутствует

Уровень заработной платы на уровне территориального и среднеотраслевого.

1.4 Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них установлены приказом ген. Директора .

Годовая инвентаризация в 2021 году проводилась в ноябре месяце, результаты которой отражены в бухгалтерском учете и отчетности.

Инвентаризация расчетов проведена по состоянию на 31.12.2021 г.

1.5. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, составлена в валюте Российской Федерации.

2. Учетная политика организации

Учетная политика по бухгалтерскому/налоговому учету Общества (далее – Учетная политика), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском и налоговом учете. Учетная политика по бухгалтерскому/налоговому учету Общества, утв. Приказом руководителя № СЧФ-66 ОД от 30.12.2016 г. Учетная политика призвана:

продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

обеспечить формирование полной и достоверной информации об объектах учета Общества (доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства, хозяйственные операции).

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Налоговая отчетность Общества составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Налоговым Кодексом Российской Федерации и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими налогообложение в РФ.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации товаров, выполненных работ и оказанных услуг признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Налог на добавленную стоимость (НДС):

В целях налогообложения для Общества моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

В 2021 году Общество применяло при реализации следующие ставки:

10%, 20% —реализация на территории РФ,

0% —экспорт

Согласно требований НК РФ Общество ведет отдельный учет операций, облагаемых НДС по различным ставкам в налоговых регистрах.

Налог на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления. Исчисление налога на прибыль (ст.286 НК РФ) ежемесячно, исходя из фактически полученной прибыли.

Общество применяет положения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», в связи с наличием в учете расхождений между бухгалтерским и налоговым учетом и на 31.12.2021 года рассчитало и отразило в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями гл.25 Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы ПНА (постоянных налоговых активов), ПНО (постоянных налоговых обязательств) и ОНО (отложенных налоговых обязательств), ОНА (отложенных налоговых активов).

Условный расход по налогу на прибыль - 4584 тыс. руб. (22919тыс.руб *20%);

Отложенный налоговый актив (ОНА) - 105 тыс. руб. (524,6*20%);

Постоянный налоговый доход - 4414 тыс. руб. (22070*20%).

Текущий налог на прибыль таким образом равен 275 тыс. руб. (4584-4414+105).

3. Дополнительные данные

3.1. Основные направления и показатели деятельности

Основными видами деятельности являются:

14.31 Производство вязаных и трикотажных чулочно-носочных изделий

Общество ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество филиалов и представительств не имеет.

Общество имело обособленные подразделения в г. Москве, которое закрыто с 01.11.2021 года.

Выручка от реализации в 2021 г. составила: 580707 тыс.руб.,

В 2021 году Общество получило прочие доходы:

Состав прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Прочие доходы	40600
в том числе:	
Проценты полученные	119
Курсовые разницы	393
Реализация основных средств	5223
Доходы от аренды	2435
Списание кредитных средств(льготный кредит предоставленный в 2020)	30371
Прочие внереализационные доходы	2059

Состав затрат на производство (издержки обращения) в 2021 году: Сумма, тыс. руб.

Фактическая себестоимость готовой продукции	453016
Фактическая себестоимость проданных товаров(материалов)	43936
Коммерческие расходы	10493
Управленческие расходы	71167
Прочее	2002

Прочие расходы Общества в 2021 году:

Проценты к уплате	4247
Прочие расходы	13527
в том числе	
По исполнительным документам	5940
Расходы на услуги банков	1157
Курсовые разницы	945
Расходы от реализации основных средств	360
Прочие внереализационные расходы	5125

3.2 Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены товарные знаки. По состоянию на 31.12.2021 года стоимость нематериальных активов составила: _793 тыс. руб.

3.3 Основные средства

В составе основных средств отражены объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб. за единицу, используемые в финансово-хозяйственной деятельности Общества и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Срок полезного использования по вновь вводимым объектам определялся на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;

Объекты стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию и учитываются в количественном выражении за материально-ответственными лицами на забалансовом счете МЦ.04.

Затраты на проведение текущих ремонтов включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По состоянию на 31.12.2021 года балансовая стоимость ОС составила: 45213 тыс.руб.

3.4 Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Структура актива на 31.12.2021 (тыс.руб.):

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	49428
Незавершенное производство	44747

ИТОГО 94175

3.5 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты).

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

3.6 Займы и кредиты

В бухгалтерском учете задолженность по кредитам и займам относится к краткосрочной, если срок погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

На 31.12.2021г. сумма долгосрочных заемных средств составляла 90310 тыс.руб.; в том числе займ 10 000 тыс. руб кредит 80310 тыс.руб.

О сроках погашения займов (кредитов)

Согласно договорных условий срок погашения займов 30.04.2025 года

Срок погашения кредитов 26.03.2024г. и 28.10.2024 г

3.7 Дебиторская и кредиторская задолженности

Задолженности по расчетам с контрагентами на 31.12.2021 г. подтверждены актами сверки расчетов и прочими документами, оформленные с соблюдением норм гражданского и налогового законодательства РФ, обычаев делового оборота, и подтверждающими наличие задолженности.

Резерв по сомнительным долгам в 2021 году не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания истечения срока исковой давности.

В 2021 году Обществом производилось списание задолженностей с истекшим сроком исковой давности : дебиторской в сумме 303 тыс. руб, кредиторской - 142 тыс. руб.

3.8 Оценочные обязательства.

— Резерв на выплату отпусков

На 31.12.2020г. сумма резерва составляла 7158 тыс.руб.

На 31.12.2021г. сумма резерва составляет 6572 тыс.руб.,

Порядок создания резерва определен Учетной политикой Общества.

Резерв учитывается на сч.96 «Резервы предстоящих расходов» предназначен для обобщения информации о состоянии и движении сумм, зарезервированных в целях равномерного включения расходов в затраты на производство и расходы на продажу в части оценочных обязательств со сроком исполнения не более 12 месяцев после отчетной даты.

Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

3.9 О бенефициарных владельцах.

В период с 01.01.2021 по 31.12.2021 бенефициарным владельцем АО «Смоленская чулочно-трикотажная фабрика «НАШЕ» являлась:

Никонова Нина Михайловна, ;

октябрь 2019 года.

3.10 СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СМОЛЕНСКАЯ ЧУЛОЧНО-ТРИКОТАЖНАЯ ФАБРИКА
«НАШЕ»

на 01 января 2022 года

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия,	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
-------	------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------	----------------------------------------	-------------------------------------------------------------------

	имя, отчество аффилиро- ванного лица	(указывается только с согласия физического лица)			
1.	Никонова Нина Михайловна	Согласие на раскрытие информации не получено	Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО «Смоленская чулочно- трикотажная фабрика «НАШЕ»	31.10.2018	79,5971
2.	Никонова Нина Михайловна	Согласие на раскрытие информации не получено	Имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции АО «Смоленская чулочно- трикотажная фабрика «НАШЕ»	30.09.2017	79,5971
3.	Колесниченко Максим Константинович	Согласие на раскрытие информации не получено	Член Совета директоров АО «Смоленская чулочно- трикотажная фабрика «НАШЕ»	01.07.2021	0
4.	Котова Ирина Владимировна	Согласие на раскрытие информации не получено	Член Совета директоров АО «Смоленская чулочно- трикотажная фабрика «НАШЕ»	01.07.2021	0
5.	Морозова Татьяна Викторовна	Согласие на раскрытие информации не получено	Член Совета директоров АО «Смоленская чулочно- трикотажная фабрика	01.07.2021	0

			«НАШЕ»		
6.	Фомин Алексей Борисович	Согласие на раскрытие информации не получено	Член Совета директоров АО «Смоленская чулочно-трикотажная фабрика «НАШЕ»	01.07.2021	0
7.	Лисовенко Елена Олеговна	Согласие на раскрытие информации не получено	Член Совета директоров АО «Смоленская чулочно-трикотажная фабрика «НАШЕ»	01.07.2021	0

3.11. Сведения об арендуемом имуществе

АО «Смоленская фабрика «НАШЕ» по состоянию на 31.12.2021г арендует у ООО ТД «Мир текстиля» следующие объекты:

- 1.Производственный корпус №1
- 2.Производственный корпус №2
- 3.Здание ширпотреба
- 4.Котельная(Здание)
- 5.Трансформаторная подстанция
- 6.Гараж
7. Земельные участки 2ед.

3.12. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами АО "Смоленская фабрика НАШЕ" в отчетном периоде являлись:

- (1) Никонова Нина Михайловна, владелец более 75% обыкновенных акций общества, - оказывает влияние на деятельность общества и осуществляет контроль деятельности общества.
- (2) ООО "Торговый Дом "Мир текстиля", по отношению к которому АО "Смоленская фабрика "НАШЕ" является управляющей компанией, - оказывает влияние на деятельность общества;
- (3) ООО "Торговый Дом "Смоленский", по отношению к которому АО "Смоленская фабрика "НАШЕ" является управляющей компанией, - оказывает влияние на деятельность общества;
- (4) ООО "НАШЕ-Ритейл", по отношению к которому АО "Смоленская фабрика "НАШЕ" является управляющей компанией, - оказывает влияние на деятельность общества.

В соответствии с п.16 ПБУ 11 общество раскрывает информацию в ограниченном объеме.

3.13. Информация о количестве акций, прибыли, приходящейся на одну акцию

Количество выпущенных и полностью оплаченных акций составляет 268 187

Прибыль ,приходящиеся на одну акцию составила 84,83 руб.

3.14 Состав членов исполнительного и контрольных органов организации

Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор Никонова Нина Михайловна .

Протоколом ГОСА б/н от 30.06.2021 года избран Совет директоров в составе

Колесниченко Максим Константинович	- коммерческий директор
Котова Ирина Владимировна	- руководитель юр.отдела
Морозова Татьяна Викторовна	- руководитель отдела по УП
Фомин Алексей Борисович	- ИТ директор
Лисовенко Елена Олеговна.	- руководитель ОП

3.15 Информация о непрерывной деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В течение 2021 года события, в том числе события и ограничения, введенные государством в связи с распространением вирусной инфекции COVID-19, не оказали негативного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации, в том числе на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем непрерывно. В период 01.01.21г.-31.12.21г. Обществом были применены льготы согласно в виде снижения ставок по страховым взносам .

АО « Смоленская фабрика « НАШЕ» осуществляет деятельность в отрасли, включенной в перечень отраслей российской экономики, требующих поддержки для возобновления деятельности в соответствии с приложение № 2 к постановлению Правительства Российской Федерации от 3 апреля 2020 г. № 434 «Об утверждении перечня отраслей российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции» и пользовалось согласно этого льготным кредитом по Постановлению Правительства РФ от 16.05.2020 года № 696. После соблюдения необходимых условий, по состоянию на 1 апреля 2021 года , кредит был списан в сумме 30371 тыс.руб.

Общество в течение многих лет осуществляет прибыльную деятельность и имеет свободный доступ к финансовым ресурсам.

В 2021 году Общество не проводило сокращение численного состава работников, не снижало объемы реализации товаров (работ, услуг), применяла санитарно-гигиенические правила и нормы, рекомендованные Правительством РФ в период распространения вирусной инфекции COVID-19.

В 2022г. году предприятие планирует увеличить объем реализации товаров (работ, услуг), имеются заключенные контракты на реализацию.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Руководство Общества подтверждает намерение продолжать деятельность непрерывно в обозримом будущем, в том числе в период не менее, чем в ближайшие 12 месяцев.

Руководитель



Никонова Н.М.

ЭКСПЕРТ
АУДИТ

Пронумеровано, прошито и скреплено печатью
сб. Двадцать шесть листов
«24» апреля 2022г.

