

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЛЭНД-АУДИТ»

ОГРН 1209100009733, ИНН/КПП 9102265958/910201001

295000, Республика Крым, г.Симферополь, ул.Горького, д. 20, помещение 46А

Тел.+7978-78-999-65

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ
12006285052

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества
«Сакский завод строительных материалов»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Сакский завод строительных материалов» (ОГРН1149102111058; адрес 296548, Республика Крым, Сакский район, село карьерное, ул. Горняцкая, д. 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснительной записки к балансу по состоянию на 31 декабря 2021 года и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Сакский завод строительных материалов» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации (ПБУ).

Основание для выражения мнения

При проведении проверки мы не получили достаточные и уместные доказательства существования вероятности того, что организация получит прибыль в последующих отчетных периодах в соответствии с п. 14 ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций". Как следствие, у нас отсутствует возможность определить,

необходимы ли какие – либо корректировки строки 1180 "Отложенные налоговые активы" баланса на 31.12.2021 года.

В нарушение раздела 2 "Раскрытие информации о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах" в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Сакский завод строительных материалов» не полностью раскрыта информация о всех связанных лицах. Не раскрыта информация о характере сделок, объеме операций, стоимостные показатели по незавершенным на конец периода операциям, условия и сроки осуществления расчетов с АО «Балаклавское рудоуправление им. А.М.Горького»

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на информацию: АО «Сакский завод строительных материалов» имеет отрицательную величину чистых активов на протяжении длительного периода времени, существенное отклонение основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение, значительные убытки от основного вида деятельности. Данные факты указывают на наличие существенной неопределенности, обуславливающей значительные сомнения у АО «Сакский завод строительных материалов» продолжать свою деятельность непрерывно.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к Акционерному обществу «Сакский завод строительных материалов» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, ответственность лиц отвечающие за корпоративное управление

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

Лица отвечающие за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 действий 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление Акционерного общества «Сакский завод строительных материалов», 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.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление Акционерного общества «Сакский завод строительных материалов» заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

«31» марта 2022 года

Генеральный директор,
руководитель проверки,
Аудитор

(квалификационный аттестат № 05-000376 от 09.09.2014
выданный на неограниченный срок)



Мальцева Елена Антоновна

Общество с ограниченной ответственностью «Лэнд-Аудит»

(член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОГРН 12006285052)

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.**

Организация Акционерное общество "Сакский завод строительных материалов"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Код экономической деятельности Добыча и первичная обработка известняка и гипсового камня
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Публичные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: тыс. руб.
 Место нахождения (адрес) 296548, Крым респ, Сакский р-н, Карьерное с, Горняцкая ул, д. № 1

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710001	
Дата (число, месяц, год)	30	03 2022
По ОКПО	00762678	
ИНН	9107003459	
по ОКВЭД 2	08.11.2	
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Имя и наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
 Индивидуального аудитора _____

Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН
Идентификационный номер государственной регистрации	
Идентификационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2021 г. 3	На 31 декабря 2020 г. 4	На 31 декабря 2019 г. 5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	362	399	436
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 426	1 115	1 234
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	4 582	4 044	3 712
	Прочие внеоборотные активы	1190	492	492	492
	Итого по разделу I	1100	7 860	6 050	5 874
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	5 238	2 960	2 264
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	202	380	180
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	526	795	220
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	1
	Итого по разделу II	1200	5 966	4 135	2 665
	БАЛАНС	1600	13 826	10 185	8 539

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	80 018	80 018	80 018
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	27	27	27
	Резервный капитал	1360	334	334	334
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(94 587)	(92 043)	(90 248)
	Итого по разделу III	1300	(14 208)	(11 664)	(9 869)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	9 606	9 525	9 445
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9 606	9 525	9 445
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 554	713	-
	Кредиторская задолженность	1520	15 355	10 339	7 970
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 520	1 272	993
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	18 429	12 324	8 963
	БАЛАНС	1700	13 826	10 185	8 539



Руководитель _____ Гуденок А.К.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 14 марта 2022 г.

- Примечания
1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
 2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Министерством финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих активов в отдельности незначителен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или иных результатов ее деятельности.
 3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
 4. Указывается предыдущий год.
 5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Уставный фонд", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Целевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный фонд целевых фондов" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
 7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о финансовых результатах
за 2021 г.**

Организация Акционерное общество "Сакский завод строительных материалов"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Код экономической деятельности Добыча и первичная обработка известняка и гипсового камня
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Публичные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	0710002		
По ОКПО	30	03	2022
ИНН	00762678		
по ОКВЭД 2	9107003459		
по ОКОПФ/ОКФС	08.11.2		
по ОКЕИ	12267	16	
	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	18 596	21 756
	Себестоимость продаж	2120	(15 438)	(16 190)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 158	5 566
	Коммерческие расходы	2210	(258)	(2 111)
	Управленческие расходы	2220	(5 722)	(5 170)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 822)	(1 715)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(122)	(113)
	Прочие доходы	2340	154	197
	Прочие расходы	2350	(292)	(496)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 082)	(2 127)
	Налог на прибыль	2410	538	332
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	538	332
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 544)	(1 795)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 г. ⁴
	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 ⁶	2500	(2 544)	(1 795)
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


 Руководитель _____ Гуденок А.К.
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 " марта 2022 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

**Отчет об изменениях капитала
за 2021 г.**

Организация Акционерное общество "Сакский завод строительных материалов"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Код экономической деятельности Добыча и первичная обработка известняка и гипсового камня
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Публичные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	30	03	2022
По ОКПО	00762678		
ИНН	9107003459		
по ОКВЭД 2	08.11.2		
по ОКФС/ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Остаток капитала на 31 декабря 2019 г. ¹	3100	80 018	-	27	334	(90 248)	(9 869)
Изменение капитала за 2020 г. ²	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Увеличение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 795)	(1 795)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(1 795)	(1 795)
Переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
Засходы, 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	-	-
Увеличение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Увеличение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Сумма капитала на 31 декабря 20 г. ²	3200	80 018	-	27	334	(92 043)	(11 664)
за 2021 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
Переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
Засходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
Увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 544)	(2 544)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(2 544)	(2 544)
Переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
Засходы, относящиеся непосредственно на уменьшение 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	-	-
Увеличение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Увеличение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Сумма капитала на 31 декабря 20 г. ³	3300	80 018	-	27	334	(94 587)	(14 208)

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2019 г. ¹	Изменения капитала за 2020 г. ²		На 31 декабря 2020 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	-	-	-
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)	3402	-	-	-	-
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ²	На 31 декабря 2019 г. ¹
Чистые активы	3600	(14208)	(11664)	(9869)



(Handwritten signature in blue ink)

Гуденок А.К.
(расшифровка подписи)

Директор
(подпись)

30 марта 2022 г.

- Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. Указывается отчетный год.

**Отчет о движении денежных средств
за 2021 г.**

Организация Акционерное общество "Сакский завод строительных материалов"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Код экономической деятельности Добыча и первичная обработка известняка и гипсового камня
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
 Тип акционерного общества / Частная собственность _____
 Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	30	03	2022
По ОКПО	00762678		
ИНН	9107003459		
по ОКВЭД 2	08.11.2		
по ОКОПФ/ ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	19 539	21 635
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	18 632	21 175
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	25	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	882	460
Платежи - всего	4120	(20 488)	(21 740)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 729)	(8 771)
в связи с оплатой труда работников	4122	(12 935)	(12 210)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(824)	(759)
Изменение денежных потоков от текущих операций	4100	(949)	(105)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	40	-
в том числе			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	40	-
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	(160)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(160)	(-)
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	(-)	(-)
Изменение денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(120)	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	800	680
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	800	680
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	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
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	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	800	680
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(269)	575
Излишек денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	795	220
Излишек денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	526	795
Каличина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Гуденок А.К.
(расшифровка подписи)

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерное общество «Сакский завод строительных материалов» за 2021 год.

Общие сведения

Акционерное общество "Сакский завод строительных материалов" было создано как ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "САКСКИЙ ЗАВОД СТРОИТЕЛЬНЫХ МАТЕРИАЛОВ" путем объединения имущества и предпринимательской деятельности учредителей. Согласно решению Общего собрания акционеров (Протокол № 1/2011 от 20.04.2011 г.) наименование ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "САКСКИЙ ЗАВОД СТРОИТЕЛЬНЫХ МАТЕРИАЛОВ" было изменено на ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "САКСКИЙ ЗАВОД СТРОИТЕЛЬНЫХ МАТЕРИАЛОВ" (код ЕГРПОУ 30873397, полное наименование на украинском языке - ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО САКСЬКИЙ ЗАВОД БУДІВЕЛЬНИХ МАТЕРІАЛІВ"). ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "САКСКИЙ ЗАВОД СТРОИТЕЛЬНЫХ МАТЕРИАЛОВ" являлось правопреемником прав и обязанностей ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "САКСКИЙ ЗАВОД СТРОИТЕЛЬНЫХ МАТЕРИАЛОВ". Акционерное общество "Сакский завод строительных материалов" является правопреемником прав и обязанностей ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "САКСКИЙ ЗАВОД СТРОИТЕЛЬНЫХ МАТЕРИАЛОВ" (идентификационный номер в Едином государственном реестре предприятий, учреждений и организаций Украины - 30873397, полное наименование на украинском языке - ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО САКСЬКИЙ ЗАВОД БУДІВЕЛЬНИХ МАТЕРІАЛІВ"). В связи с приведением учредительных документов в соответствие с законодательством Российской Федерации, по решению внеочередного общего собрания акционеров ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "САКСКИЙ ЗАВОД СТРОИТЕЛЬНЫХ МАТЕРИАЛОВ" (Протокол б/н от 28.11.2014 года) наименование ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "САКСКИЙ ЗАВОД СТРОИТЕЛЬНЫХ МАТЕРИАЛОВ" утверждено следующее наименование Общества: Акционерное общество "Сакский завод строительных материалов", в связи с приведением учредительных документов в соответствие с законодательством Российской Федерации по решению общего собрания акционеров от 28.11.2014г (протокол б/н).

Полное название общества:

На русском языке - Акционерное общество «Сакский завод строительных материалов»

Сокращенное наименование общества:

На русском языке - АО «СЗСМ»

Местонахождение общества:

296548, Россия, РК, Сакский район, с.Карьерное, ул.Горняцкая 1

Данные о государственной регистрации Общества

В единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании АО «СЗСМ» 06.12.2014 г. за основным государственным регистрационным номером 1149102111058.

Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2021 г, уставный капитал отражен в бухгалтерской отчетности общества в размере 80 018 тыс. руб.

Уставный капитал Общества разделен на 106 690 408 (сто шесть миллионов шестьсот девяносто тысяч четыреста восемь) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,75 руб. (ноль рублей 75 копеек) каждая. Все акции Общества размещены (полностью оплачены) акционерами.

В течение 2021 года изменений в величине уставного капитала не происходило.

Вид деятельности

8.11.2 ДОБЫЧА И ПЕРВИЧНАЯ ОБРАБОТКА ИЗВЕСТНЯКА И ГИПСОВОГО КАМНЯ.

Данный вид деятельности осуществляется на основании лицензии на пользование недрами СИМ 50411 ТЭ выдана Министерством экологии природных ресурсов Республики Крым от 12.07.2016 г., дата окончания действия лицензии 12 октября 2031 года.

Среднесписочная численность

Среднесписочная численность работников за 2021 г. - 36 человек.

Органы управления и контроля

- Общее собрание акционеров- высший орган управления Общества;
- Совет директоров в составе: Шмагайло Александр Васильевич, Кудинов Владимир Владимирович, Литвинов Дмитрий Сергеевич, Свибович Владимир Адамович, Мартынюк Елена Александровна.
- Временно исполняющий обязанности Генерального директора — Гуденок Александр Константинович.
- Ревизор: Гапон Виктория Валериевна.

Учетная политика

В 2021 году действует учетная политика, утвержденная приказом генерального директора №75-п от 29.12.2018 г. В связи с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы» в 2021 г. изменения в учетной политике в отношении запасов отражаем перспективно. В следующем году будут внесены изменения в учетную политику АО «СЗСМ», так как будут применены новые стандарты: ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Основа представления информации

Общество ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, действующими Положениями по бухгалтерскому учету РФ.

Статьи бухгалтерской отчетности за 2021 год подтверждены результатами инвентаризации активов и обязательств, проведенной в соответствии с приказом № 52П от 30.11.2021 г.

Результаты годовой инвентаризации утверждены приказом №56П от 29.12.2021 г.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована в следующем объеме:

1. бухгалтерский баланс
2. отчет о прибылях и убытках
3. отчет об изменениях капитала
4. отчет о движении денежных средств
5. пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (в табличной форме)

Информация, раскрытие которой в отчетности предусмотрено отдельными бухгалтерскими стандартами, но которая отсутствует в отчетных формах, перечисленных в п.1-5, представлена в настоящей пояснительной записке.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Валюта отчетности

В качестве валюты отчетности Общество использует российский рубль.

Признание доходов

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются по методу начисления (в момент перехода права собственности на товары к покупателю или в момент принятия работы заказчиком, оказания услуг).

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка:

- от реализации готовой продукции;
- от реализации материалов, основных средств
- от реализации выполненных работ и услуг
- арендная плата.

Расшифровка выручки от реализации (без учета НДС)

Выручка от реализации камня стенового	- 8 397 тыс. руб.
Выручка от реализации песка, смеси песчано-гравийной	- 10 105 тыс. руб.
Выручка от реализации услуг	- 94 тыс. руб.
Выручка от реализации прочего имущества	- 46 тыс. руб.
Итого за 2021 г.	- 18 642 тыс. руб.

Доходы по сравнению с прошлым годом уменьшились на 3 114 тыс.руб.

Расходы организации

По способу включения в себестоимость продукции затраты для целей бухгалтерского учета группируются на прямые и косвенные.

Прямые затраты - это расходы, связанные с производством отдельных видов продукции, которые могут быть непосредственно (прямо) включены в их себестоимость. Прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, отражаются по дебету счета 20 "Основное производство". К ним относятся:

- материальные затраты, непосредственно связанные с производством продукции;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также суммы страховых пенсионных взносов, начисленные на оплату их труда
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в производстве продукции
- прочие производственные расходы, непосредственно связанные с выпуском продукции.

Затраты основного производства учитываются на счете 20 «Основное производство» в разрезе:

- 1) горный цех
- -производство известняка технологического;
- -производство камня стенового;
- 2) цех переработки
- -производство песка из пористых горных пород, смесь песчано-гравийная, щебень из пористых горных пород.

Затраты на производство и реализацию продукции (прямые затраты):

Амортизация ОС и нематериальных активов	- 174 тыс. руб.
Аренда оборудования	- 3 736 тыс. руб.
Приобретение запасов	- 3 196 тыс. руб.
Фонд оплаты труда	- 8 587 тыс. руб.
Налоги	- 785 тыс. руб.
Электроэнергия	- 959 тыс. руб.
Прочие расходы	- 126 тыс. руб.

Косвенные расходы учитываются обособленно, на счете 26 "Общехозяйственные расходы" и на счете 44 «Расходы на продажу», к ним относятся все иные расходы, учитываемые при налогообложении прибыли, за исключением внереализационных. Косвенные расходы, осуществленные организацией в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме включаются в расходы текущего отчетного (налогового) периода путем списания в конце каждого квартала в дебет счета 90 "Продажи" субсчет 90-8 «Управленческие расходы и субсчет 90-7 «Расходы на продажу» по деятельности с основной системой налогообложения» и уменьшают налогооблагаемую прибыль за этот период.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правило бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Первоначальная стоимость основных средств общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленными в зависимости от срока полезного использования. Сроки полезного использования основных средств определяются исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

В 2021 году была осуществлена передача основных средств в связи с продажей на сумму - 42 тыс. руб. В декабре 2021 года самоамортизируемые основные средства, числящие на балансе, со стоимостью не более 40 000 руб. были переведены в состав малоценного оборудования на забалансовый счет на общую сумму — 1 100 тыс. руб. В 2021 году было приобретено основное средство на сумму 1 500 тыс. руб.

Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода.

Материальные ценности со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40000 руб. списываются по мере их передачи в эксплуатацию.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2021 году не создавался, так как по результатам инвентаризации: материальные ценности находятся в удовлетворительном состоянии, морально не устарели и не имеют признаков обесценивания.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы оцениваются по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 393 655 рублей в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженностью. В 2022 году будет предусмотрено списание этой задолженности, в связи со сроком давности больше трех лет. В налоговом учете резерв по сомнительным долгам не формировался.

Резерв предстоящей оплаты отпусков (включая платежи на социальное страхование) в бухгалтерском учете на 31.12.2021 г. составил 1 519 513 рублей 20 коп.

Начисление величины резерва отпусков определяется нормативом отчислений в резерв, который рассчитывается по итогам прошлого года. Норматив утверждается приказом руководителя. В конце года предприятие производит инвентаризацию оценочного обязательства по оплате отпусков. Инвентаризация оценочного обязательства по оплате

отпусков заключается в сопоставлении остатка резерва, сложившего по состоянию на 31 декабря в бухгалтерском учете, с суммой, необходимой для исполнения (погашения) обязательства по оплате отпусков по состоянию на эту дату.

Займы. В бухгалтерском учете задолженность по займам, а также проценты за пользование займами на 31.12.2021 г. составила: **расчеты по долгосрочным займам - 9 5605 896,32 руб.**

Имеющаяся задолженность перед организацией ООО «ЮгПромСырье», согласно договора уступки права требования (цессии) № 729 от 27.09.2019 г. заключенным между АО «ЕЗСМ» и ООО «ЮгПромСырье». В 2021 г. начислены проценты по займам в сумме 80 677,80 руб.

расчеты по краткосрочным займам- 1 553 981,97 руб.

В 2021 году получен процентный займ от АО «ЕЗСМ» по договору №136 от 24.12.2021 г. в сумме 800 000 руб. Начислены проценты по займам — 41 391,79 руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. конечным бенефициарным владельцем Общества, является Малхасян Ашот Рудольфович и Малхасян Вилли Рудольфович.

Список аффилированных лиц Общества: Гуденок Александр Константинович (лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа), Кудинов Владимир Владимирович (Председатель Совета директоров), Литвинов Дмитрий Сергеевич (член Совета директоров), Свибович Владимир Адамович (Сопредседатель Совета директоров), Шмагайло Александр Васильевич (член Совета директоров), Мартынюк Елена Александровна (член Совета директоров), ООО «СТЕПНОЕ» (лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% уставного капитала Общества).

Информация об операциях со связанными сторонами:

1. АО «СЗСМ» является связанным лицом по отношению к АО «ЕЗСМ».

Виды и объемы операций за отчетный период: АО «СЗСМ» в 2021 году получил от АО «ЕЗСМ»:

- процентный денежный заем по договору № 136 от 24.12.2021 г. на сумму 800 тыс. руб.
- за аренду автотранспорта за который АО «ЕЗСМ» выставил арендную плату на сумму - 240 тыс. руб.

- за аренду роторной дробилки- 1 680 тыс. руб.

АО «СЗСМ» в 2021 году предоставил АО «ЕЗСМ»:

- в аренду автотранспорт, на который выставили арендную плату АО «ЕЗСМ» на сумму - 45 тыс. руб.
- продажу основных средств на сумму — 47 470 руб.

Кредиторская задолженность на конец периода- 2 357 тыс. руб. Дебиторская задолженность на конец периода- 15 тыс. руб.

2. АО «СЗСМ» является связанным лицом по отношению к Сабивчак Владимиру Федоровичу, который до 06.07.2021 г. состоял в должности Генерального директора. Виды и объемы операций за отчетный период: Оплата труда Генерального директора до даты его увольнения 06.07.2021 г. составила 209,9 тыс. руб.

АО «СЗСМ» является связанным лицом по отношению к Гуденок Александру Константиновичу, который с 07.07.2021 г. состоит в должности Временно исполняющего Генерального директора. Виды и объемы операций за отчетный период: Оплата труда Временно исполняющего обязанности Генерального директора за 2021 г. составила 248,6 тыс. рублей.

Информация о работе организации после отчетной даты.

Геополитическая обстановка в Восточной Европе и введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц в отношении Европейского союза, Соединенных штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большого непостоянства на рынках капитала, падению курса русского рубля, сокращению объема внутренних прямых и иностранных инвестиций. Руководство Организации на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и отслеживает вероятность негативных последствий для деятельности Организации. Руководство АО «СЗСМ» принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности нашей организации и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансового положения предприятия. Будущие последствия экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства предприятия могут отличаться от фактических результатов.

Вр. и. о. Генерального директора

Гуденок А.К.

30 марта 2022 г.



и отчета 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		начислено амортизации	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.	752	(353)	-	-	-	(37)	-	-	-	752	(390)
	5110	за 2020г.	752	(316)	-	-	-	(37)	-	-	-	752	(353)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	724	(325)	-	-	-	(37)	-	-	-	724	(362)
	5111	за 2020г.	724	(288)	-	-	-	(37)	-	-	-	724	(325)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2021г.	29	(29)	-	-	-	-	-	-	-	29	(29)
	5112	за 2020г.	29	(29)	-	-	-	-	-	-	-	29	(29)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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.
Всего	5130	5	5	5
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	5	5	5

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в 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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Неисключительное право использования "СБиС++ ЭО,ЮЛ,ОСНО,основной абонент	5181	за 2021г.	5	-	-	-	5
	5191	за 2020г.	5	-	-	-	5



Руководитель
(подпись)

(подпись)

Гуденок Александр
Константинович
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	10 899	(9 783)	1 500	(1 142)	1 142	(190)	-	-	-	11 257	8 831
	5210	за 2020г.	10 854	(9 620)	45	-	-	(163)	-	-	-	10 899	(9 783)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	5 173	(5 087)	1 500	(303)	303	(74)	-	-	-	6 370	(4 858)
	5211	за 2020г.	5 173	(5 084)	-	-	-	(3)	-	-	-	5 173	(5 087)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	826	(826)	-	(826)	826	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2020г.	826	(826)	-	-	-	(1)	-	-	-	826	(826)
Здания	5203	за 2021г.	4 000	(3 007)	-	-	-	(101)	-	-	-	4 000	(3 108)
	5213	за 2020г.	4 000	(2 856)	-	-	-	(151)	-	-	-	4 000	(3 007)
Другие виды основных средств	5204	за 2021г.	80	(80)	-	-	-	-	-	-	-	80	(80)
	5214	за 2020г.	80	(80)	-	-	-	-	-	-	-	80	(80)
Транспортные средства	5205	за 2021г.	774	(774)	-	-	-	-	-	-	-	774	(774)
	5215	за 2020г.	774	(774)	-	-	-	-	-	-	-	774	(774)
Офисное оборудование	5206	за 2021г.	45	(9)	-	-	-	(15)	-	-	-	45	(24)
	5216	за 2020г.	-	-	45	-	-	(9)	-	-	-	45	(9)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	492	1 500	-	(1 500)	492
	5250	за 2020г.	492	45	-	(45)	492
в том числе:							
Лаборатория ОТК	5241	за 2021г.	454	-	-	-	454
	5251	за 2020г.	454	-	-	-	454
Площадка для хранения ГСМ	5242	за 2021г.	37	-	-	-	37
	5252	за 2020г.	37	-	-	-	37
Фронтальный погрузчик Lonking CDM 856	5243	за 2021г.	-	1 500	-	(1 500)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе на базе AeroCool Cs-102	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	45	-	(45)	-

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:			
	5261	-	-
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	113	-	-
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	509	509	509
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	456	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
(подпись)

30 марта 2022 г.

**Гуденок Александр
Константинович**
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

30 марта 2022 г.

Гуденок Александр
Константинович

(расшифровка подписи)

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	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021г.	2 960	-	2 960	24 163	(21 885)	-	-	X	5 238	-	5 238
	5420	за 2020г.	2 264	-	2 264	24 520	(23 824)	-	-	X	2 960	-	2 960
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 212	-	1 212	3 790	(3 663)	-	-	3 652	1 339	-	1 339
	5421	за 2020г.	1 210	-	1 210	3 587	(3 585)	-	-	3 593	1 212	-	1 212
Готовая продукция	5402	за 2021г.	1 748	-	1 748	20 373	(18 222)	-	-	-	3 899	-	3 899
	5422	за 2020г.	951	-	951	20 857	(20 060)	-	-	-	1 748	-	1 748
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	103	-	103	76	(176)	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель



(подпись)

**Гуденок Александр
Константинович**

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	752	(372)	145	-	(302)	-	22	-	-	-	-	595	(394)
	5530	за 2020г.	552	(372)	252	52	-	-	-	-	-	-	-	752	(372)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	655	(372)	49	-	(242)	-	22	-	-	-	-	462	(394)
	5531	за 2020г.	538	(372)	164	47	-	-	-	-	-	-	-	655	(372)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	13	-	20	-	(1)	-	-	-	-	-	-	32	-
	5532	за 2020г.	14	-	4	5	-	-	-	-	-	-	-	13	-
Прочая	5513	за 2021г.	84	-	76	-	(59)	-	-	-	-	-	-	101	-
	5533	за 2020г.	-	-	84	-	-	-	-	-	-	-	-	84	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	752	(372)	145	-	(302)	-	22	X	-	-	-	595	(394)
	5520	за 2020г.	552	(372)	252	52	-	-	-	X	-	-	-	752	(372)

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
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты 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							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	10 339	5 426	-	(409)	-	-	-	-	15 356	
	5580	за 2020г.	7 970	2 976	-	(607)	-	-	-	-	10 339	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	9 009	5 077	-	(81)	-	-	-	-	14 005	
	5581	за 2020г.	6 335	2 783	-	(109)	-	-	-	-	9 009	
авансы полученные	5562	за 2021г.	658	49	-	(99)	-	-	-	-	608	
	5582	за 2020г.	1 050	105	-	(497)	-	-	-	-	658	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	672	300	-	(229)	-	-	-	-	743	
	5583	за 2020г.	584	88	-	-	-	-	-	-	672	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2020г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	10 339	5 426	-	(409)	-	X	-	-	15 356	
	5570	за 2020г.	7 970	2 976	-	(607)	-	X	-	-	10 339	

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	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Гуденок Александр
Константинович
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

наименование показателя	код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	3 663	3 508
Расходы на оплату труда	5620	10 406	9 391
Отчисления на социальные нужды	5630	3 373	3 103
Амортизация	5640	218	191
Прочие затраты	5650	6 219	8 075
Итого по элементам	5660	23 879	24 268
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 151)	(797)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	21 728	23 471

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



Руководитель

(подпись)

30 марта 2022 г.

Гуденок Александр
Константинович

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 272	844	(489)	(107)	1 520
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Гуденок Александр
Константинович
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Гуденок Александр
Константинович

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-	-	-	-
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-	-	-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

30 марта 2022 г.

Гуденок Александр
Константинович

(расшифровка подписи)

ООО «ЛЭНД-АУДИТ»

Прошито и пронумеровано

37 (тридцать семь)

ЛИСТОВ

Генеральный директор

Е.А. Мальцева



Мальцева