

Пояснения к бухгалтерскому балансу Непубличного АО «Нептун» за 2021 год.

1. Общие сведения

Непубличное акционерное общество (АО) «Нептун»

Юридический адрес: Республика Бурятия, Еравнинский р-н, с. Сосново-Озёрское, ул. Октябрьская, д.2.

ОГРН-1020300567561

ИНН-0305000090

КПП-030501001

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности

Уставный капитал: 3150 руб.

Количество акций: 6300 штук номинальной стоимостью 50 (пятьдесят) копеек.

Основной вид деятельности: рыболовство пресноводное (ОКВЭД 03.12)

Состав аффилированных лиц:

Халько Игорь Вячеславович - член совета директоров (генеральный директор);

Минеева Инна Александровна - член совета директоров;

Байбородин Сергей Иннокентьевич - член совета директоров

Гулевич Анна Анатольевна - член совета директоров;

Чернов Валерий Владимирович - член совета директоров;

Эпов Александр Васильевич - член совета директоров;

Фомин Юрий Иванович - член совета директоров.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 31.12.2020 . Для целей налогообложения применяется упрощенная система налогообложения (доходы-расходы).

Налоговый учет ведется на основании регистров бухучета. Для правильного начисления УСН учитываются обороты по отдельным счетам(субсчетам) в разрезе оплаченных и неоплаченных доходов, расходов, активов. На счетах бухгалтерского учета используются аналитические признаки, группирующие доходы и расходы в зависимости от степени признания для целей налогообложения УСН.

Учет основных средств.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 тысяч рублей (пункт 5 ПБУ 6/1). Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01). Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ по всем группам основных средств.

Учет материально-производственных запасов.

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится способом ФИФО. Готовая продукция оценивается по фактической

себестоимости. Для целей налогового учета, приобретаемые МПЗ списываются на расходы, учитываемые при расчете УСН в момент их постановки на учет и фактической оплаты.

Учет товаров

Учет товаров в розничной торговле осуществляется по продажной стоимости (п.13 ПБУ5/01) и ведется в отдельной программе. Отчет о розничных продажах производится при сдаче наличных в кассу или поступлений оплат по карточкам в банк.

Учёт доходов и расходов организации

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Управленческие расходы включаются в себестоимость продукции. Базой распределения косвенных расходов является заработная плата основных производственных рабочих. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п.9ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами(п. 8 ПБУ10/99).

Лимит кассы

Ограничение на размер наличных денежных средств в кассе предприятия не устанавливается (Банк России 12.10.2011 №373-П).

3.Результаты хозяйственной деятельности в 2021 году.

Пресноводное рыболовство.

В 2021 году предприятие выловлено 1411,98 центнера рыбы. По сравнению с предыдущим 2020 годом улов рыбы в Еравнинских озерах уменьшился на 843,63 центнера.

Виды Водоемы	Щука	Окунь	Плотва	Карась	Лещ	Сазан	Пеляд ь	Итого в 2021 г., (ц)	2020год (ц)
Большое Еравное	13,35	1,27	140,0	0,1	1253,27	-	3,99	1411,98	2255,61
Малое Еравное	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сосновско е	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исинга	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего в 2021 г.	13,35	1,27	140,0	0,1	1253,27	-	3,99	1411,98	
В 2020г.	26,3	-	93,51		2128,39	-	17,41		2255,61

К настоящему времени промысловые запасы сохранились только на оз. Б. Еравное, но и в этом водоеме численность промыслового стада рыб и темпы роста снизились. В уловах стал преобладать мелкий лещ, почти полностью исчезли окунь, сазан, карась. Это обстоятельство отразилось на уловах и финансовом состоянии

предприятия. Если в 2020 году выручка от реализации рыбопродукции составила 8247 тыс. рублей, то в 2021 она снизилась до 6240 тыс. рублей. Ежегодное снижение выручки реализации рыбной продукции связано со снижением уловов рыбы в озерах. Кроме этого в уловах преобладает мелкий лещ (85 % улова), спрос на который значительно сократился в последнее время. Медленный рост леща в оз. Б. Еравное связан с недостатком кормовой базы.

Общая выручка от реализации продукции, работ, услуг в 2021 году составила 6932 тыс. рублей. Себестоимость продаж продукции, работ, услуг составила в 2021 году 8378 тыс. рублей, коммерческие расходы составили 216 тыс. рублей. В результате в 2021 году получен убыток от продаж 1662 тыс. рублей. Прочие доходы получены в сумме 299 тыс. рублей, прочие расходы составили 205 тыс. рублей, убыток до налогообложения составил 1643 тыс. рублей. Совокупный финансовый результат периода – убыток 1720 тыс. рублей.

4. Труд и заработная плата.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 составила 676 тыс. руб. (за ноябрь- декабрь 2021 года, срок выплаты: 10.01.2021). Среднегодовая списочная численность — 15 чел. Среднемесячная зарплата — 22,475 тыс. руб.

5. Долгосрочные обязательства.

Предприятие имеет долг по долгосрочному займу 768 тыс. рублей.

6. Заемные средства.

На 31 декабря 2021 года предприятие не имеет задолженности по краткосрочному заимствованию.

7. Кредиторская задолженность.

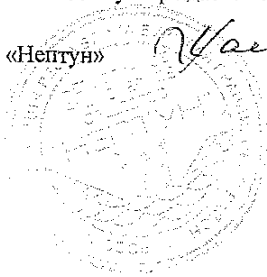
Из общего объема кредиторской задолженности (1720 тыс. рублей) - 24 тыс. рублей составляет текущая задолженность перед поставщиками и заказчиками, задолженность по налогам и взносам в государственные внебюджетные фонды составляет 508 тыс. рублей, авансы полученные – 500 тыс. рублей, задолженность по заработной плате -676 тыс. рублей, прочая кредиторская задолженность – 12 тыс. рублей.

8. Средства целевого финансирования

В 2021 году предприятие не получало субсидий из республиканского бюджета.

Годовая бухгалтерская отчетность утверждается общим собранием акционеров.

Ген. директор АО «Нептун»



Халько И.В.

31.03.2021



ИНН 0305000090

КПП 030501001 стр. 021



Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	0	1 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	0	1 000
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	(290)	(25)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	(290)	(18)
прочие платежи	4329	(0)	(7)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(290)	975
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	94	(873)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	19	892
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	113	19
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		





ИНН 0305000090

КПП 030501001 стр. 020



Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	7 8 0 2	1 0 6 2 6
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 6 4 9	1 0 0 8 2
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	_____	_____
от перепродажи финансовых вложений	4113	_____	_____
прочие поступления	4119	1 5 3	5 4 4
Платежи – всего	4120	(7 4 1 8)	(1 2 4 7 4)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 0 6 8)	(2 6 7 0)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 3 0 2)	(4 0 7 1)
процентов по долговым обязательствам	4123	_____	_____
налог на прибыль	4124	_____	_____
прочие платежи	4129	(3 0 4 8)	(5 7 3 3)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 8 4	(1 8 4 8)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	_____	_____
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 де- нежных 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	_____	_____





ИНН 0305000090

КПП 030501001 Стр. 019

**2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код строки	Изменение капитала за предыдущий год				На 31 декабря предыдущего года
		На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов		
1	2	3	4	5	6	
Капитал – всего:						
до корректировок	3400	1 619 6	(3 400)	0	1 279 6	
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3410	_____	_____	_____	_____	
исправлением ошибок	3420	_____	_____	_____	_____	
после корректировок	3500	1 619 6	(3 400)	0	1 279 6	
в том числе:						
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):						
до корректировок	3401	5 893	(3 400)	0	2 493	
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3411	_____	_____	_____	_____	
исправлением ошибок	3421	_____	_____	_____	_____	
после корректировок	3501	5 893	(3 400)	0	2 493	
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 строки	На 31 декабря		
		отчетного года	предыдущего года	года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	1 107 6	1 279 6	1 619 6





ИНН 0305000090

КПП 030501001 стр. 018



+

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
3	(91)	9829	562	2493	12796
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
в том числе:					
чистая прибыль (3311)					
переоценка имущества (3312)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)					
дополнительный выпуск акций (3314)					
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
реорганизация юридического лица (3316)					
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)				(1720)	(1720)
в том числе:					
убыток (3321)					
переоценка имущества (3322)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
уменьшение количества акций (3325)					
реорганизация юридического лица (3326)					
дивиденды (3327)					
Изменение добавочного капитала (3330)					
Изменение резервного капитала (3340)					
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
3	(91)	9829	562	773	11076

+

+



+



ИНН 0305000090
КПП 030501001 стр. 017

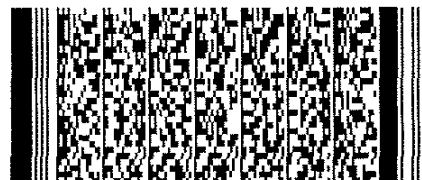


Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

1. Движение капитала

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
3	(91)	9829	562	5893	16196
<i>(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)</i>					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
в том числе:					
чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)				(3400)	(3400)
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					





ИНН 0305000090
КПП 030501001 Стр. 016



+

Детализация отдельных показателей отчета о целевом использовании средств

Лист представляется при наличии детализации

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Прочие (стр. 6250), из них:			
СУБСИДИЯ	6251	0	_____
	6252		_____
	6253		_____
	6254		_____
	6255		_____
	6256		_____
	6257		_____
	6258		_____
	6259		_____
Прочие (стр. 6350), из них:			
ЗАКУП РЫБОПОСАДОЧНОГО МАТЕРИАЛА	6351	(0)	_____
	6352		_____
	6353		_____
	6354		_____
	6355		_____
	6356		_____
	6357		_____
	6358		_____
	6359		_____

+



+

+



ИНН 0305000090
КПП 030501001 Стр. 015



Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210		
	Членские взносы	6215		
	Целевые взносы	6220		
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	0	
	Прочие	6250	0	
	Всего поступило средств	6200	0	
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310		
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311		
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312		
	иные мероприятия	6313		
	Расходы на содержание аппарата управления	6320		
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321		
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322		
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323		
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324		
	ремонт основных средств и иного имущества	6325		
	прочие	6326		
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330		
	Прочие	6350	(0)	
	Всего использовано средств	6300	(0)	
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	

Примечания

¹ Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно форме по ОКУД 0710002 и 0710005.





ИНН 0305000090

КПП 030501001 стр. 014



Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Проценты к уплате (стр. 2330), из них:				
		2331		
		2332		
		2333		
Прочие доходы (стр. 2340), из них:				
		2341		
		2342		
		2343		
Прочие расходы (стр. 2350), из них:				
	ПРОЧИЕ ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ ОБОРОТ ПО ДТ 91.02	2351	(4 2)	(2 1 8)
	ШТРАФЫ, ПЕНИ, НЕУСТОЙКИ ДТ91.02	2352	(5 1)	(7)
		2353		
Прочее (стр. 2460), из них:				
		2461		
		2462		
		2463		
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), из них:				
		2511		
		2512		
		2513		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), из них:				
		2521		
		2522		
		2523		
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2530), из них:				
		2531		
		2532		
		2533		





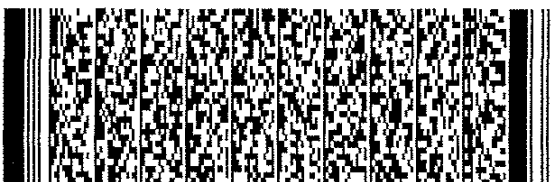
ИНН 0305000090
КПП 030501001 Стр. 013



Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Проценты к уплате (стр. 2330), из них:				
	ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ	2331	(7 5)	(1 7)
		2332		
		2333		
Прочие доходы (стр. 2340), из них:				
	РЕАЛИЗАЦИЯ ПРОЧЕГО ИМУЩЕСТВА ОБОРОТ ПО КТ 91.01	2341	1 4 5	
	ПРИБЫЛЬ ПРОШЛЫХ ЛЕТ ОБОРОТ ПО КТ 91.01	2342	0	
	ПРОЧИЕ ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ ОБОРОТ ПО КТ 91.01	2343	1 5 4	1 0 0
Прочие расходы (стр. 2350), из них:				
	РЕАЛИЗАЦИЯ ПРОЧЕГО ИМУЩЕСТВА ОБОРОТ ПО ДТ 91.02	2351	(4 1)	
	РАСХОДЫ НА УСЛУГИ БАНКОВ ОБОРОТ ПО ДТ 91.02	2352	(7 1)	(8 0)
	УБЫТОК ПРОШЛЫХ ЛЕТ ОБОРОТ ПО ДТ 91.02	2353	(0)	
Прочее (стр. 2460), из них:				
	ПРОЧЕЕ ОБОРОТ ПО ДТ 99.01 НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ И АНАЛОГИЧНЫЕ ПЛАТЕЖИ	2461	(7 7)	(1 0 1)
	ПРОЧЕЕ ОБОРОТ ПО ДТ 99.01 СПИСАНИЕ ПРОСРОЧЕННОЙ ПРОДУКЦИИ	2462	0	(2 4 0)
		2463		
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), из них:				
		2511		
		2512		
		2513		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), из них:				
		2521		
		2522		
		2523		
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2530), из них:				
		2531		
		2532		
		2533		



+



+



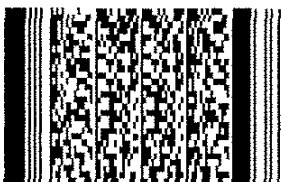
ИНН 0305000090
КПП 030501001 стр. 012



Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	За отчетный год 4	За предыдущий год 5
Выручка (стр. 2110), из них:				
	ВЫРУЧКА ОБОРОТ ПО КТ СЧ 90.01	2111	6932	8907
		2112		
		2113		
Себестоимость продаж (стр. 2120), из них:				
	СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ ОБОРОТ ПО ДТ СЧ 90.02	2121	(8378)	(11589)
		2122		
		2123		
Коммерческие расходы (стр. 2210), из них:				
	КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ ОБОРОТ ПО ДТ СЧ 90.07	2211	(216)	(155)
		2212		
		2213		
Управленческие расходы (стр. 2220), из них:				
	УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ ОБОРОТ ПО ДТ СЧ 90.08	2221	(0)	
		2222		
		2223		
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), из них:				
		2311		
		2312		
		2313		
Проценты к получению (стр. 2320), из них:				
		2321		
		2322		
		2323		



+



+



ИНН 0305000090
КПП 030501001 Стр. 011



Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

+

+

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
	Выручка ²	2110	6 932	8 907
	Себестоимость продаж	2120	(8 378)	(11 589)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 446)	(2 682)
	Коммерческие расходы	2210	(216)	(155)
	Управленческие расходы	2220	(0)	
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 662)	(2 837)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330	(75)	(17)
	Прочие доходы	2340	299	100
	Прочие расходы	2350	(205)	(305)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 643)	(3 059)
	Налог на прибыль ³	2410		
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411		
	отложенный налог на прибыль ⁴	2412		
	Прочее	2460	(77)	(341)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 720)	(3 400)
	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 ⁵	2530		
	Совокупный финансовый результат периода⁵	2500	(1 720)	(3 400)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Примечания

- 1 Указывается номер соответствующего пояснения.
- 2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
- 3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.
- 4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.
- 5 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) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».



+

+



ИНН 0305000090

КПП 030501001 Стр. 010



Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:					
		1371			
		1372			
		1373			
Заемные средства (стр. 1410), из них:					
		1411			
		1412			
		1413			
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из					
		1421			
		1422			
		1423			
Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:					
		1431			
		1432			
		1433			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:					
		1451			
		1452			
		1453			
Заемные средства (стр. 1510), из них:					
		1511			
		1512			
		1513			
Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:					
	РАСЧЕТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ И ЗАКАЗЧИКАМИ САЛЬДО ПО КТ СЧ 60.01; ОТРИЦАТЕЛЬНОЕ САЛЬДО..	1521	24	18	28
		1522			
		1523			





ИНН 0305000090

КПП 030501001 Стр. 009



Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:					
	НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ САЛДО ПО К Т СЧ 84	1371	1 2 1 8 6	1 2 1 8 6	1 2 1 8 6
	НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК САЛДО ПО ДТ СЧ 84	1372	(11413)	(9 6 9 3)	(6 2 9 3)
		1373			
Заемные средства (стр. 1410), из них:					
	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА САЛДО ПО КТ СЧ 67, 01	1411	7 6 8	9 8 2	
		1412			
		1413			
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из					
		1421			
		1422			
		1423			
Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:					
		1431			
		1432			
		1433			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:					
		1451			
		1452			
		1453			
Заемные средства (стр. 1510), из них:					
	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА САЛДО ПО КТ СЧ 66	1511	0		
		1512			
		1513			
Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:					
	АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ САЛДО ПО КТ СЧ 62 .02	1521	5 0 0	2	1 7
	ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ С АЛДО ПО КТ СЧ 70; 71; 76.09	1522	6 8 8	4 9 5	7 5
	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И ВЗНОСАМ САЛДО П О КТ СЧ 68; 69	1523	5 0 8	3 9 5	4 6 4



+



+



ИНН 0305000090

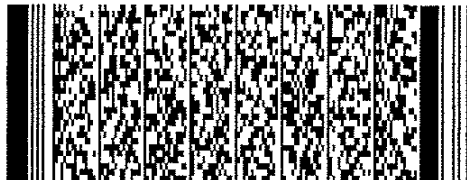
КПП 030501001 Стр. 008



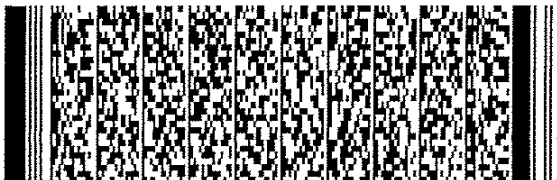
Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Прочие оборотные активы (стр. 1260), из них:					
	ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ САЛЬДО СЧ. 94	1261	0		
		1262			
		1263			
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), из них:					
	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ САЛЬДО ПО КТ СЧ 80	1311	3	3	3
		1312			
		1313			
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), из них:					
	СОБСТВЕННЫЕ АКЦИИ, ВЫКУПЛЕННЫЕ У АКЦИОНЕРОВ САЛЬДО ПО ДТ СЧ 81	1321	(91)	(91)	(91)
		1322			
		1323			
Целевой капитал (стр. 1320), из них:					
		1321			
		1322			
		1323			
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), из них:					
	ПЕРЕОЦЕНКА ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВОВ САЛЬДО ПО КТ СЧ 83.01	1341	4929	4929	4929
		1342			
		1343			
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), из них:					
	ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ САЛЬДО ПО КТ СЧ 83.01	1351	4900	4900	4900
		1352			
		1353			
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), из них:					
	РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ САЛЬДО ПО КТ СЧ 82	1361	562	562	562
		1362			
		1363			



+



+



ИНН 0305000090
КПП 030501001 Стр. 007



Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:					
		1181			
		1182			
		1183			
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:					
		1191			
		1192			
		1193			
Запасы (стр. 1210), из них:					
	ЗАТРАТЫ В НЕЗАВЕРШЕННОМ ПРОИЗВОДСТВЕ САЛЬДО ПО ДТ 20	1211	0		
	ПРОЧИЕ ЗАТРАТЫ САЛЬДО ПО ДТ 44	1212	0		
		1213			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:					
		1221			
		1222			
		1223			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:					
		1231			
		1232			
		1233			
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:					
		1241			
		1242			
		1243			
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:					
		1251			
		1252			
		1253			





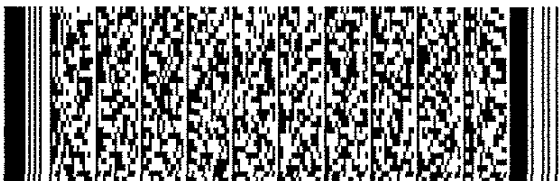
ИНН 0305000090
КПП 030501001 Стр. 006



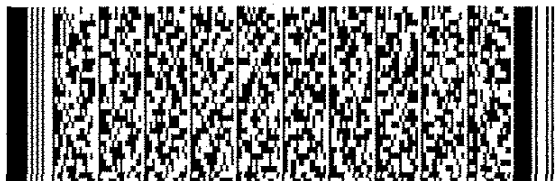
Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:					
		1181			
		1182			
		1183			
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:					
	ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ САЛЬДО ПО ДТ СЧ 08	1191	1 2 8 3	1 2 8 3	1 2 8 3
		1192			
		1193			
Запасы (стр. 1210), из них:					
	МАТЕРИАЛЫ САЛЬДО ПО ДТ СЧ 10	1211	1 0 6 7	1 2 8 9	8 8 2
	ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ САЛЬДО ПО ДТ 43	1212	1 6 0	3	4 7 4
	ТОВАРЫ ДЛЯ ПЕРЕПРОДАЖИ САЛЬДО ПО ДТ 41	1213	1 5		5 9
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:					
		1221			
		1222			
		1223			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:					
	КРАТКОСРОЧНАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ САЛЬДО ПО ДТ СЧ. 62.01; 60.02 ОТРИЦАТЕЛЬ...	1231	1 2 5	7 8	1 1 5 9
	АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ САЛЬДО ПО ДТ СЧ. 60.02	1232	(1)		
	ПРОЧАЯ САЛЬДО ПО ДТ СЧ. 68.06; 68.10 ; 69.02; 71; 76.09; 68.01; 68.12	1233	0	1 5 7	1 9 9
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:					
		1241			
		1242			
		1243			
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:					
	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА САЛЬДО ПО ДТ СЧ 50 .01; 51	1251	1 1 3	1 9	8 9 2
		1252			
		1253			



+



+



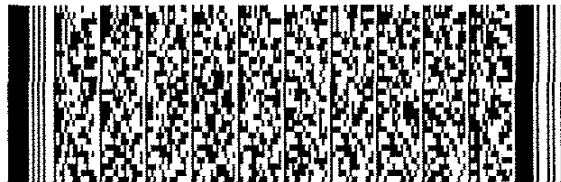
ИНН 0305000090
КПП 030501001 Стр. 005



Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

1	2	3	4	5	6
Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
Нематериальные активы (стр. 1110), из них:					
		1111			
		1112			
		1113			
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), из них:					
		1121			
		1122			
		1123			
Нематериальные поисковые активы (стр. 1130), из них:					
		1131			
		1132			
		1133			
Материальные поисковые активы (стр. 1140), из них:					
		1141			
		1142			
		1143			
Основные средства (стр. 1150), из них:					
	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА СЛЬДО НАКОНЕЦ ПЕРИОДА ПО ДТ СЧ 01	1151	2 4 3 9 1	2 4 8 0 4	2 3 9 6 9
	АМОРТИЗАЦИЯ САЛЬДО ПО КТ СЧ 02.01	1152	(13589)	(12945)	(12137)
		1153			
Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160), из них:					
		1161			
		1162			
		1163			
Финансовые вложения (стр. 1170), из них:					
		1171			
		1172			
		1173			





ИНН 0305000090
КПП 030501001 Стр. 004



+

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	0		
	Кредиторская задолженность	1520	1 7 2 0	9 1 0	5 8 4
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	1 7 2 0	9 1 0	5 8 4
	БАЛАНС	1700	1 3 5 6 4	1 4 6 8 8	1 6 7 8 0

+

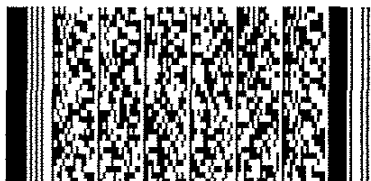
Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифрованных отдельных показателях вычитаемый или отрицательный показатель указывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».

+



+



ИНН 0305000090
КПП 030501001 Стр. 003



ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
—	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3	3	3
—	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(91)	(91)	(91)
—	Переоценка внеоборотных активов	1340	4 929	4 929	4 929
—	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4 900	4 900	4 900
—	Резервный капитал	1360	562	562	562
—	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	773	2 493	5 893
—	Итого по разделу III	1300	11 076	12 796	16 196
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
—	Паевой фонд	1310	—	—	—
—	Целевой капитал	1320	—	—	—
—	Целевые средства	1350	—	—	—
—	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	—	—	—
—	Резервный и иные целевые фонды	1370	—	—	—
—	Итого по разделу III	1300	—	—	—
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
—	Заемные средства	1410	768	982	—
—	Отложенные налоговые обязательства	1420	—	—	—
—	Оценочные обязательства	1430	—	—	—
—	Прочие обязательства	1450	—	—	—
—	Итого по разделу IV	1400	768	982	0





ИНН 0305000090
КПП 030501001 стр. 002



Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	1 0 8 0 2	1 1 8 5 9	1 1 8 3 2
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 2 8 3	1 2 8 3	1 2 8 3
	Итого по разделу I	1100	1 2 0 8 5	1 3 1 4 2	1 3 1 1 5
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	1 2 4 2	1 2 9 2	1 4 1 5
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	1 2 4	2 3 5	1 3 5 8
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 1 3	1 9	8 9 2
	Прочие оборотные активы	1260	0		
	Итого по разделу II	1200	1 4 7 9	1 5 4 6	3 6 6 5
	БАЛАНС	1600	1 3 5 6 4	1 4 6 8 8	1 6 7 8 0





ИНН 0305000090
КПП 030501001 Стр. 001



Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код)* 34

Отчетный год 2021

НЕПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НЕПТУН"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД2 03.12

Код по ОКПО 00473690

Организационно-правовая форма (по ОКOPФ) 12267

Форма собственности (по ОКФС) 49

Единица измерения: (тыс. руб. - код по ОКЕИ) 384

Местонахождение (адрес)

671430, БУРЯТИЯ РЕСП, ЕРАВНИНСКИЙ Р-Н, С.СОСНОВО-О
ЗЕРСКОЕ, УЛ.ОКТЯБРЬСКАЯ, Д.2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ООО "КОНТАКТ - АУДИТ"

ИНН 0323115721

ОГРН/ОГРНИП 1020300912114

На 21 страницах

с приложением документов или их копий на листах

**Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:**

1 1 - руководитель
2 - уполномоченный представитель

ХАЛЬКО
ИГОРЬ
ВЯЧЕСЛАВОВИЧ

(фамилия, имя, отчество** руководителя
уполномоченного представителя полностью)

Подпись _____ Дата

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представил (код)

на страницах
в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002

0710003 0710004

0710005

Дата представления
документа

Зарегистрирован
за №

Фамилия, И. О.**

Подпись

* Принимает значение: 34 - год, 94 - первый отчетный год, отменяющий по продолжительности от унитарного.
** Отчество при наличии.

