

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Пищевой комбинат «Подольский»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Пищевой комбинат «Подольский» (ОГРН 1025007512551, 108825, город Москва, Щаповское пос., Ознобишинский пр-д, д. 1 стр 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, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики компании.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение акционерного общества «Пищевой комбинат «Подольский» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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.

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:

1. 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;
2. 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;

3. оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
4. 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;
5. 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 аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторской организации



Осин Т.Ю.

Аудируемая организация:

Акционерное общество «Пищевой комбинат «Подольский».

ОГРН 1025007512551.

Местонахождение: 108825, город Москва, Щаповское пос., Ознобишинский пр-д, д. 1 стр 1

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «РБА».

ОГРН 1027739283219.

Местонахождение: 105037 г. Москва, ул. Первомайская, д.25/26, КВАРТИРА 21.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006048914.

«21» марта 2022 года.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация <u>Акционерное общество "ПИЩЕВОЙ КОМБИНАТ "ПОДОЛЬСКИЙ"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом</u> Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u> Единица измерения: в тыс. рублей _____ Местонахождение (адрес) <u>142144, Москва г, Ознобишинский проезд, д. № 1, стр. 1</u>	Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____ ИНН _____ по ОКВЭД 2 _____ по ОКОПФ / ОКФС _____ по ОКЕИ _____	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr><td colspan="3">Коды</td></tr> <tr><td colspan="3">0710001</td></tr> <tr><td>31</td><td>12</td><td>2021</td></tr> <tr><td colspan="3">00430634</td></tr> <tr><td colspan="3">5074010073</td></tr> <tr><td colspan="3">68.20</td></tr> <tr><td>12267</td><td colspan="2">16</td></tr> <tr><td colspan="3">384</td></tr> </table>	Коды			0710001			31	12	2021	00430634			5074010073			68.20			12267	16		384		
Коды																										
0710001																										
31	12	2021																								
00430634																										
5074010073																										
68.20																										
12267	16																									
384																										

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____	ИНН <u>7719182144</u> ОГРН/ОГРНИП <u>1027739283219</u>
---	---

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	28 792	31 911	17 324
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	5 750	5 771	1 540
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	34 542	37 682	18 864
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 371	34	606
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	20	2	7
	Дебиторская задолженность	1230	4 429	4 551	10 551
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 176	5 728	6 401
	Прочие оборотные активы	1260	97	180	298
	Итого по разделу II	1200	14 093	10 495	17 863
	БАЛАНС	1600	48 635	48 177	36 727

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	21	21	21
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	28 455	28 455	28 455
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	498	498	498
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(16 474)	(18 271)	(25 483)
	Итого по разделу III	1300	12 500	10 703	3 491
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	13 741	16 641	16 641
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 383	4 349	17
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	18 124	20 990	16 658
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	147	323
	Кредиторская задолженность	1520	14 183	12 763	12 060
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 828	3 574	4 195
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	18 011	16 484	16 578
	БАЛАНС	1700	48 635	48 177	36 727

Руководитель



Чурилова Светлана
Владимировна
(расшифровка подписи)

8 марта 2022 г.

5

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "ПИЩЕВОЙ КОМБИНАТ "ПОДОЛЬСКИЙ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
00430634		
5074010073		
68.20		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	72 390	76 156
	Себестоимость продаж	2120	(37 703)	(42 424)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	34 687	33 732
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(31 498)	(23 219)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 189	10 513
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(4)	(389)
	Прочие доходы	2340	785	759
	Прочие расходы	2350	(3 240)	(1 738)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	730	9 145
	Налог на прибыль	2410	(585)	(2 800)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(531)	(1 059)
	отложенный налог на прибыль	2412	(54)	(1 741)
	Прочее	2460	-	816
	Чистая прибыль (убыток)	2400	145	7 161

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	145	7 161
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Чурилова Светлана
Владимировна

(расшифровка подписи)

8 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
00430634		
5074010073		
68.20		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "ПИЩЕВОЙ КОМБИНАТ "ПОДОЛЬСКИЙ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	21		28 455	498	(25 483)	3 491
Увеличение капитала - всего:	3210					7 213	7 213
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X				
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	X	X
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X				
дополнительный выпуск акций	3214				X	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3215						
реорганизация юридического лица	3216				X		X
Уменьшение капитала - всего:	3220						
в том числе:							
убыток	3221	X	X				
переоценка имущества	3222	X	X	X	X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X				
уменьшение номинальной стоимости акций	3224						
уменьшение количества акций	3225				X		
реорганизация юридического лица	3226				X		
дивиденды	3227	X	X	X			

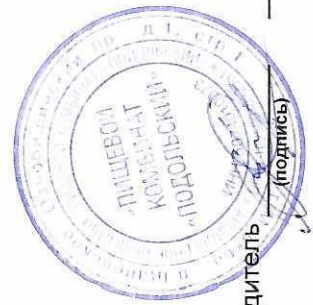
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	21	-	28 455	498	(18 270)	10 704
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 797	1 797
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 797	1 797
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, 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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	21	-	28 455	498	(16 473)	12 501

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	(25 432)	-	(18 275)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	(25 432)	7 157	(18 275)
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(25 432)	7 157	(18 275)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(25 432)	7 157	(18 275)
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	12 500	10 702	3 491



Руководитель
**Чурилова Светлана
 Владимировна**
 (расшифровка подписи)

(подпись)

8 марта 2022 г.

2

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

Организация **Акционерное общество "ПИЩЕВОЙ КОМБИНАТ "ПОДОЛЬСКИЙ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
00430634		
5074010073		
68.20		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	76 637	76 275
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	75 133	75 414
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 504	861
Платежи - всего	4120	(71 288)	(76 948)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(34 625)	(38 782)
в связи с оплатой труда работников	4122	(31 084)	(31 253)
процентов по долговым обязательствам	4123	(131)	(492)
налога на прибыль организаций	4124	(400)	(1 731)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(5 048)	(4 690)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 349	(673)
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

22

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 900)	-
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	(2 900)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 900)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 449	(673)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 728	6 400
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 177	5 727
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Чурилова Светлана

Владимировна

(расшифровка подписи)

8 марта 2022 г.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	5	(5)	-	(5)	5	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	5	(5)	-	(5)	5	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-

24

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

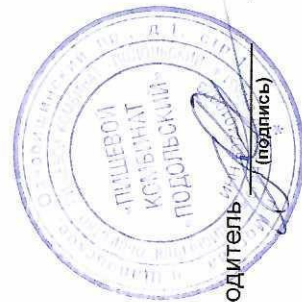
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	-	1

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	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:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Руководитель
Чурилова Светлана
Владимировна
(расшифровка подписи)

8 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	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	43 567	(27 807)	16 301	(7 385)	7 231	(3 289)	-	-	52 483	(23 866)
	5210	за 2020г.	43 600	(26 450)	-	(33)	33	(1 390)	-	-	43 567	(27 807)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	1 848	(547)	-	-	-	(295)	-	-	1 848	(842)
	5211	за 2020г.	1 848	(252)	-	-	-	(295)	-	-	1 848	(547)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	4 317	(3 819)	-	(48)	48	(57)	-	-	4 269	(3 829)
	5212	за 2020г.	4 317	(3 759)	-	-	-	(60)	-	-	4 317	(3 819)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	12 346	(10 867)	326	(7 338)	7 183	(574)	-	-	5 334	(4 257)
	5213	за 2020г.	12 379	(10 165)	-	(33)	33	(735)	-	-	12 346	(10 867)
Здания	5204	за 2021г.	21 738	(11 679)	15 976	-	-	(2 313)	-	-	37 714	(13 992)
	5214	за 2020г.	21 738	(11 429)	-	-	-	(250)	-	-	21 738	(11 679)
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	88	(32)	-	-	-	(17)	-	-	88	(49)
	5215	за 2020г.	88	(14)	-	-	-	(17)	-	-	88	(32)
Земельные участки	5206	за 2021г.	1 740	-	-	-	-	-	-	-	1 740	-
	5216	за 2020г.	1 740	-	-	-	-	-	-	-	1 740	-
Сооружения	5207	за 2021г.	1 490	(864)	-	-	-	(33)	-	-	1 490	(896)
	5217	за 2020г.	1 490	(831)	-	-	-	(33)	-	-	1 490	(864)
Учено 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

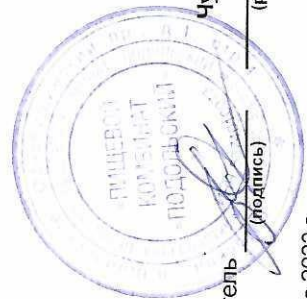
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	16 151	326	-	(16 301)	175
	5250	за 2020г.	175	15 976	-	-	16 151
в том числе:							
Самотечный коллектор дождевой канализации .Моча	5241	за 2021г.	175	-	-	-	175
	5251	за 2020г.	175	-	-	-	175
Встраиваемая автоматизированная водогрейная котельная ALFA 200GD.4600.2 12/3650/HW950	5242	за 2021г.	15 976	-	-	(15 976)	-
	5252	за 2020г.	-	15 976	-	-	15 976
Комплект шлагбаума CAME GARD	5243	за 2021г.	-	182	-	(182)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит -система AUX ASW-H18A4/FP-R1 AS-Y18A4/FP-R1	5244	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентилятор ВЦ 4-75 №6,3 сх1 7,5 кВт 1500 об/мин	5245	за 2021г.	-	49	-	(49)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компрессор Bitzer 2U 4.2	5246	за 2021г.	-	49	-	(49)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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



Руководитель _____
 Чурилова Светлана
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

8 марта 2022 г.

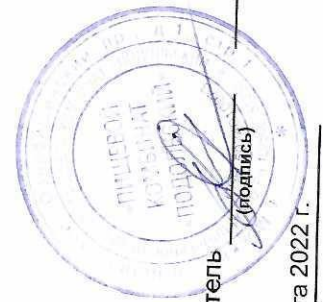
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Чурилова Светлана Владимировна
 (расшифровка подписи)

8 марта 2022 г.

21

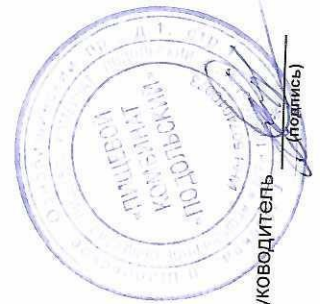
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	34	-	34	39 847	(38 509)	-	X	1 371	-	1 371	
	5420	за 2020г.	606	-	606	43 714	(44 286)	-	X	34	-	34	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	34	-	34	2 143	(806)	-	-	1 371	-	1 371	
	5421	за 2020г.	606	-	606	1 290	(1 862)	-	-	34	-	34	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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.	-	-	-	37 703	(37 703)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	42 424	(42 424)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____
 Чурилова Светлана
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

8 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
															учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	5 095	(551)	2 250	(3 125)	(789)	(789)	(789)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	
	5530	за 2020г.	16 306	(572)	1 428	(12 832)	(174)	(12 832)	(580)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)
в том числе:	5511	за 2021г.	1 340	(551)	673	(789)	(789)	(789)	(789)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)
	5531	за 2020г.	725	(572)	789	(174)	(174)	(174)	(580)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	1 107	-	1 563	(7 183)	(580)	(580)	(580)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)
	5532	за 2020г.	8 134	-	156	(1 755)	(1 755)	(1 755)	(1 755)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)
Авансы выданные	5513	за 2021г.	2 647	-	14	(5 475)	(5 475)	(5 475)	(5 475)	(5 475)	(5 475)	(5 475)	(5 475)	(5 475)	(5 475)	(5 475)	(5 475)	(5 475)	(5 475)
	5533	за 2020г.	7 447	-	482	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	5 095	(551)	2 250	(3 125)	(789)	(789)	(789)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)	(768)
	5520	за 2020г.	16 306	(572)	1 428	(12 832)	(174)	(12 832)	(580)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)	(572)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		Выбыло		погашение	списанное на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	16 641	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	16 641	-	-	(2 900)	-	-	-	-	-	13 741
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	12 904	7 761	78	(7 322)	-	-	X	X	-	-
в том числе:	5580	за 2020г.	12 862	5 363	389	(5 903)	-	-	X	X	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 592	25	-	(1 393)	-	-	-	-	192	-
	5581	за 2020г.	1 207	516	-	(131)	-	-	-	-	-	224
авансы полученные	5562	за 2021г.	5 393	6 511	-	(3 988)	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	5 810	4 081	-	(4 498)	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	4 182	1 225	1	(823)	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	3 901	767	-	(678)	-	-	-	760	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	147	-	78	(225)	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	323	-	389	(566)	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1 589	-	-	(893)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	1 621	-	-	(32)	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	12 904	7 761	78	(7 322)	-	-	X	X	-	-
	5570	за 2020г.	12 862	5 363	389	(5 903)	-	-	X	X	-	-
											192	14 181
												12 904

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
Цурилова Светлана
Владимировна
(расшифровка подписи)

8 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	806	1 798
Расходы на оплату труда	5620	26 949	24 714
Отчисления на социальные нужды	5630	4 983	5 351
Амортизация	5640	3 289	1 390
Прочие затраты	5650	33 174	32 390
Итого по элементам	5660	69 201	65 643
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	69 201	65 643

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



**Чурилова Светлана
Владимировна**
(расшифровка подписи)

Руководитель

18 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	5700	3 573	2 357	(2 102)	-	3 829
	5701	-	-	-	-	-



Чурилова Светлана
Владимировна
(расшифровка подписи)

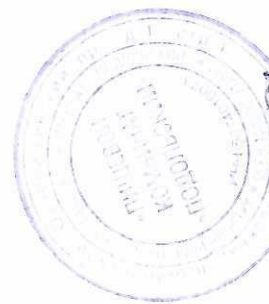
Руководитель

8 марта 2022 г.

58

8. Обеспечения обязательств

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



Руководитель
 Чурилова Светлана
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

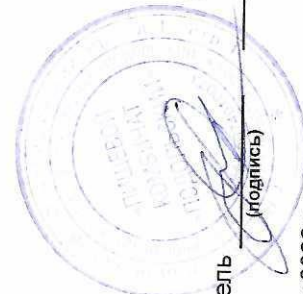
(подпись)

8 марта 2022 г.

29

9. Государственная помощь

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



Руководитель
**Чурилова Светлана
 Владимировна**
 (расшифровка подписи)

(подпись)

8 марта 2022 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Акционерное общество «Пищевой комбинат "Подольский" за 2021 год

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Акционерное общество «Пищевой комбинат "Подольский"»
Юридический и почтовый адрес	142144, Москва, п. Шаповское, Ознобишинский пр. д.1, стр.1
Сведения об обособленных подразделениях	Обособленные подразделения отсутствуют.
Размер уставного капитала	21 000 руб.
Основной вид деятельности по ОКВЭД	68.20.2 Аренда и управление собственным или ваным нежилым недвижимым имуществом
Среднесписочная численность, человек	36
Состав членов исполнительных и контрольных органов организации (ФИО и должности)	Генеральный директор Чурилова Светлана Владимировна

Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных - 20857

Акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично нет

Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества -20857 рублей

2. Сведения об учетной политике

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г. и 26 марта 2007 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Материально-производственные запасы

Единицей бухгалтерского учёта материально-производственных запасов является однородная группа материально-производственных запасов.

К бухгалтерскому учету МПЗ принимаются по фактической себестоимости, т.е. цене приобретения, включающей в т.ч. таможенные пошлины, расходы на страхование, начисленные % по кредитам, предоставленным поставщиками (коммерческий кредит), начисленные % по заемным средствам до принятия МПЗ к бухгалтерскому учету и т.д.

Фактические затраты на приобретение материально- производственных запасов определяются (уменьшаются или увеличиваются) с учетом разниц, возникающих до принятия МПЗ к бухгалтерскому учету.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по стоимости единицы.

На конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Дебиторская задолженность

Общество создает резерв сомнительных долгов. Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу отдельно в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Резервы по сомнительным долгам создаются в соответствии с решением руководителя.

Доходы

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее - выручка).

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга по перевозке оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

При формировании расходов по обычным видам деятельности обеспечивать их группировку. Для целей управления в бухгалтерском учете организовать учет расходов по статьям затрат, перечень которых устанавливается организацией самостоятельно.

Порядок признания управленческих расходов: Управленческие и административные расходы, отражаются на счете 20 «Основное производство» и списываются в конце отчетного периода в дебет счета 90 «Продажи». Управленческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Учет расходов по займам и кредитам

Аналитический учет задолженности по полученным займам и кредитам, включая выданные заемные обязательства, ведется по видам займов и кредитов, кредитным организациям и другим заимодавцам, предоставившим их, отдельным займам и кредитам (видам заемных обязательств)

Проценты, дисконт по причитающимся к оплате векселям, облигациям и иным выданным заемным обязательствам отражаются в отчетных периодах их начисления на последний день каждого месяца, исходя из фактического срока пользования заемными средствами, в составе прочих расходов.

Способы оценки имущества

В соответствии с ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности.

Изменений в учетной политике в течение 2021 года не было

Изменения законодательства Российской Федерации и нормативных актов по бухгалтерскому учету не повлияли на бухгалтерскую отчетность Общества в 2021 г.

3. Основные показатели деятельности организации

Выручка (от реализации товаров/выполнения работ/оказания услуг) составила 72 389 тыс. руб.

Себестоимость составила 37 684 тыс. руб.

Информация о составе затрат приведена в табличных пояснениях, составленных по форме, рекомендованной Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н

Прочие доходы и расходы составили:

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, руб.	Сумма расхода, руб.
Резервы по сомнительным долгам	767 643	
Прочие	17206	

Ликвидация ОС		154 762
Расходы на услуги банков		1 241 017
Резервы по сомнительным долгам		767 643
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам		407 447
Оплата Юриста		500 000
Прочие		173 325
Итого	784849	3 244 194

Наличие и движение основных средств

АО ПК "ПОДОЛЬСКИЙ"
Ведомость амортизации ОС за 2021 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Группа учета ОС Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисленные амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания	21 738 287,00	11 678 786,01	10 059 500,99	15 975 825,00	2 313 471,56			37 714 112,00	13 992 257,57	23 721 854,43
Административно бытовая корпус, 108 АЗС, 122	1 041 751,62	564 531,58	477 220,04		12 501,00			1 041 751,62	577 032,58	464 719,04
Ангар, 109	500 972,63	500 972,63						500 972,63	500 972,63	
Вспомогательный корпус (1975г.), 106	58 479,36	58 479,36	414 584,11		10 860,36			58 479,36	58 479,36	403 723,75
Гараж №1, 117	905 026,18	490 442,07	244 207,20		4 192,44			905 026,18	501 302,43	403 723,75
Гараж №2, 110	349 367,57	105 160,37						349 367,57	109 352,81	240 014,76
Гаражно-складской комплекс, 121	209 049,41	209 049,41						209 049,41	209 049,41	
Главный корпус, 105	112 537,51	32 524,06	80 013,45		1 350,48			112 537,51	33 874,54	78 662,97
Здание гражданкой обороны, 113	9 499 186,40	5 147 677,33	4 351 509,07		113 990,28			9 499 186,40	5 261 667,61	4 237 518,79
Здание магазина на территории, 127	141 617,28	141 617,28						141 617,28	141 617,28	
Здание охраны, 111	158 850,32	44 001,45	114 848,87		1 906,20			158 850,32	45 907,65	112 942,67
Здание цеха детского питания, 116	91 840,00	91 840,00						91 840,00	91 840,00	
Канализационная насосная станция, 102	5 267 793,96	1 775 245,23	3 492 548,73		63 213,48			5 267 793,96	1 838 458,71	3 429 335,25
Котельная, 103	775 185,44	775 185,44						775 185,44	775 185,44	
Морозильная камера, 128	932 142,53	505 133,18	427 009,35		11 185,68			932 142,53	516 318,86	415 823,67
Морозильные камеры, 125	181 917,57	93 610,71	88 306,86		4 547,88			181 917,57	98 158,59	83 758,98
Надземная галлерей, 107	521 507,25	300 952,19	220 555,06		13 037,64			521 507,25	313 989,83	207 517,42
Общепитие, 120	53 513,80	28 997,45	24 516,35		642,12			53 513,80	29 639,57	23 874,23
Помещение для размещения скота, 112	54 817,47	16 500,82	38 316,65		657,84			54 817,47	17 158,66	37 658,81
Простройка творожного цеха, 123	93 680,10	93 680,10						93 680,10	93 680,10	
Проектные работы по АЗС, 129	16 253,98	4 696,25	11 557,73		195,00			16 253,98	4 891,25	11 362,73
Рыбный цех, 104	72 000,00	64 500,00	7 500,00		3 600,00			72 000,00	68 100,00	3 900,00
Склад, 115	510 663,83	510 663,83						510 663,83	510 663,83	
Складское помещение, 114	19 932,70	7 194,73	12 737,97		239,16			19 932,70	7 433,89	12 498,81
Спиртохранилище, 124	133 522,29	103 757,41	29 764,88		3 338,04			133 522,29	107 095,45	26 426,84
Строительные	93 675,80	9 733,52	23 942,28		404,16			93 675,80	10 137,68	23 538,12
	3 002,00	2 639,61	362,39		150,12			3 002,00	2 789,73	212,27

34

работы по АЗС, 130 Встраиваемая автоматизированная водогрейная котельная ALFA 200GD.4600.2 12/3650/HW950, БП- 000016				15 975 825,00	2 067 459,68			15 975 825,00	2 067 459,68	13 908 365,32
Сооружения	1 490 234,96	863 800,27	626 434,69		32 667,72			1 490 234,96	896 467,99	593 766,97
Канализация, 203	310 020,98	279 534,70	30 486,28		6 200,40			310 020,98	285 735,10	24 285,88
Ливневые очистные сооружения 3 л/с HELYX в ед.корп. 996	658 892,97	96 559,30	562 333,67		21 902,28			658 892,97	118 461,58	540 431,39
Навес из металлоконструкций, 206	5 148,92	2 544,21	2 604,71		87,48			5 148,92	2 631,69	2 517,23
Овощехранилище, 207	97 000,00	84 165,41	12 834,59		3 495,48			97 000,00	87 660,89	9 339,11
Ограждение и оземление, 202	372 441,69	372 441,69						372 441,69	372 441,69	
Ограждения внутри завода, 205	46 730,40	28 554,96	18 175,44		982,08			46 730,40	29 537,04	17 193,36
Машины и оборудование (кроме офисного)	12 346 112,97	10 866 688,64	1 479 424,33	325 553,33	573 597,17	7 337 602,30	7 182 839,72	5 334 064,00	4 257 446,09	1 076 617,91
Автоматическая система пожарной сигнализации охран, 1004	44 067,80	15 660,60	28 407,20		4 370,40			44 067,80	20 031,00	24 036,80
Агрегат воздушно-отопительный АВ-25-300/02, 40723	71 400,00	71 400,00						71 400,00	71 400,00	
АТС Panasonic KX-TDA200RU, 40711	148 765,26	148 765,26						148 765,26	148 765,26	
Водяной трубчатый подогреватель пр-ть 5 т/ч, 986	57 627,12	57 627,12						57 627,12	57 627,12	
Воздухонагревательная установка ВУ-70/2, 956	64 600,00	64 600,00						64 600,00	64 600,00	
Воздухонагревательная установка ВУ-70/2, 962	35 642,87	35 642,87						35 642,87	35 642,87	
Воздухонагревательная установка ВУ-70/2 (2), 963	35 642,87	35 642,87						35 642,87	35 642,87	
Воздухонагревательная установка ВУ-70/2 (3), 964	35 642,87	35 642,87						35 642,87	35 642,87	
Воздухонагревательная установка ВУ-70/2 П, 977	55 200,00	55 200,00						55 200,00	55 200,00	
Воздухонагревательная установка ВУ-70/2 П, 978	55 200,00	55 200,00						55 200,00	55 200,00	
Воздухонагревательная установка ВУ-70/2*, 980	41 560,00	41 560,00						41 560,00	41 560,00	
Воздухонагревательная установка ВУ-70/2**, 981	41 560,00	41 560,00						41 560,00	41 560,00	
Генератор Бензиновый Fubag BS 8 500 AS, 10002	50 084,75	33 390,00	16 694,75		10 017,00			50 084,75	43 407,00	6 677,75
Горелки ГМГ (6шт.), 40327	55 027,06	55 027,06				55 027,06	55 027,06			
Дэарационная установка атмосферного типа ДА25/8, 968	1 695 343,22	1 695 343,22				1 695 343,22	1 695 343,22			
Комплект "Поиск-210Д-2" (кабелеискатель), 960	28 813,56	28 813,56						28 813,56	28 813,56	
Комплект газового оборудования для котлов ДКВР-2,5, 988	577 723,29	414 034,96	163 688,33		48 143,60	577 723,29	462 178,56			
Кондиционер LG G09LHK, 966	28 440,00	28 440,00				28 440,00	28 440,00			
Кондиционер PANASONIK, 967	38 644,07	38 644,07						38 644,07	38 644,07	
Косилка роторная КРН-2,1Б, 995	124 576,27	77 676,80	46 899,47		17 587,20			124 576,27	95 264,00	29 312,27
Котел, 998	490 000,00	490 000,00						490 000,00	490 000,00	
Котел ДКВР-6,5/13, 40002	682 387,65	682 387,65				682 387,65	682 387,65			
Лифт, 40006	4 179,30	4 179,30				4 179,30	4 179,30			
Насос КМ 100-80-160 с эл двиг., 954	22 000,00	22 000,00				22 000,00	22 000,00			
Насос консольно-монобл.15 кВт, 100000	45 763,20	38 136,00	7 627,20		7 627,20			45 763,20	45 763,20	
Насос паров. (котельная) П-П 1-53-74, 40276	42 259,17	42 259,17				42 259,17	42 259,17			
Насос ЦНСГ 13-210 с/дв 18,5 кВт Пинск, 982	60 432,20	60 432,20				60 432,20	60 432,20			
Насос ЦНСГ 38-220 с эл.двиг. (котельная), 40722	69 661,02	69 661,02				69 661,02	69 661,02			
Насос ЦНСТ 38-220	55 510,00	55 510,00				55 510,00	55 510,00			

35

хозяйственный инвентарь	,43	2						,85	0	
Сети водопровода вне площади, 302	1 334 238,01	1 022 510,98	311 727,03				22 678,32	1 334 238,01	1 045 189,30	289 048,71
Газопровод 74м, 309	17 294,45	10 412,67	6 881,78				432,36	17 294,45	10 845,03	6 449,42
Кассовый аппарат ККМ АМС-100К, 733	14 110,15	14 110,15						14 110,15	14 110,15	
Компьютер (админстр.гл.бух), 723	21 905,00	21 905,00						21 905,00	21 905,00	
Компьютер в сборе (прог. аппарат.терм.дост.), 722	16 355,93	16 355,93				16 355,93	16 355,93			
Кусторез, 663	11 743,00	11 743,00						11 743,00	11 743,00	
Ноутбук Lenovo IdeaPad 330-15ARR 15.6 черный, 01	40 790,00	29 459,56	11 330,44			11 330,44		40 790,00	40 790,00	
Ноутбук Samssug R440, 971	21 169,49	21 169,49						21 169,49	21 169,49	
Сети и сооруж. водопровода на, 304	525 505,93	402 728,50	122 777,43			8 932,08		525 505,93	411 660,58	113 845,35
Сети и сооружения канализ.на, 303	422 215,82	422 215,82						422 215,82	422 215,82	
Сети канализации вне площади, 308	1 506 971,28	1 506 971,28						1 506 971,28	1 506 971,28	
Телевизор Samsung LED-4K UND, 1058	69 974,99	25 236,86	44 738,13			13 765,56		69 974,99	39 002,42	30 972,57
Телефон-коммутатор, 637	1 851,85	1 851,85						1 851,85	1 851,85	
Тепловой трубопровод, 306	244 429,88	244 429,88						244 429,88	244 429,88	
Трубопровод пара 4 категории Рег номер 1792, 307	31 409,65	31 409,65				31 409,65	31 409,65			
Установка телефон сети, 691	36 625,00	36 625,00						36 625,00	36 625,00	
Земельные участки	1 739 770,50		1 739 770,50					1 739 770,50		1 739 770,50
Земельный участок, 952	1 739 770,50		1 739 770,50					1 739 770,50		1 739 770,50
Итого	43 567 198,12	27 807 238,65	15 759 959,47	16 301 378,33	3 289 213,85	7 385 367,88	7 230 605,30	52 483 208,57	23 865 847,20	28 617 361,37

Резерв по сомнительным долгам

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 551 тыс. руб.

По результатам инвентаризации по решению руководителя создан резерв сомнительных долгов в сумме 551 тыс. руб.,

Перечень созданных резервов по сомнительным долгам приведен ниже

Контрагенты	Сумма резерва
Алишов А.К.	45
ООО «Лето2015»	486
НФП АССИСТЕНТ	20
ИТОГО	551

тыс. руб.

Ниже представлено движение по статьям резервов предстоящих расходов в 2021 году:

	Резерв по сомнительным долгам	Резерв на предстоящую оплату отпусков	Итого
31 декабря 2020 г.	551	3573	4124
Начисление резерва	768	2358	3126
Использовано в течение года	768	2102	2870
31 декабря 2021 г.	551	3829	4380

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

32

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2021 имеет следующую структуру:

	По состоянию на 31.12.2021 г.	
	Со сроком погашения менее 12 месяцев	Со сроком погашения более 12 месяцев
Дебиторская задолженность покупателей	1224	
Дебиторская задолженность поставщиков	2090	
Прочая дебиторская задолженность	1212	-
Итого	4526	
	Стр 1230 + стр 1260	Стр 1230 + стр 1260

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2021 года приведена ниже:

	По состоянию на 31.12.2021 г.	
	Со сроком погашения менее 12 месяцев	Со сроком погашения более 12 месяцев
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками	223	-
Кредиторская задолженность перед покупателями	9499	-
Кредиторская задолженность по налогам и сборам	4460	-
Оценочные обязательства	3829	
Итого	18011	-
	Стр. 1520+ Стр1540 Ф. №1	Стр. 1450 Ф. №1

5. Информация о бенефициарном владельце

Бенефициарным владельцем организации является Гурьев Владимир Леонидович

6. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности организации за 2021г, отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Настоящая отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Генеральный директор

Дата 10.03.2022



38