



ИНН 7 8 0 9 0 0 6 9 2 2

КПП 7 8 3 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Форма по КНД 0710099

## Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 - -

Отчетный период (код)\* 3 4

Отчетный год 2 0 2 1

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЛЕНПРОДМА  
Ш"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 2 8 . 9 3 .

Код по ОКПО 0 7 5 3 7 3 4 1

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 1 2 2 6 7

Форма собственности (по ОКФС) 1 6

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 3 8 4

Местонахождение (адрес)

1 9 0 0 2 0 , С А Н К Т - П Е Т Е Р Б У Р Г Г , П Р - К Т Р И Ж С К И Й  
, 4 0Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 - да  
0 - нет

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

ООО АКФ "СЕВЕРНАЯ ПЧЕЛА"

ИНН 7 8 1 0 7 8 9 4 9 9

ОГРН/ОГРНИП 1 2 0 7 8 0 0 0 2 6 1 4 7

На 0 1 1 страницах

с приложением документов или их копий на листях

Достоверность и полноту сведений, указанных  
в настоящем документе, подтверждаю:1 1 – руководитель  
2 – уполномоченный представительМОЗГОВОЙ  
АНДРЕЙ  
ПАВЛОВИЧ(фамилия, имя, отчество\*\* руководителя  
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись \_\_\_\_\_ Дата 3 1 . 0 3 . 2 0 2 2

Наименование и реквизиты документа,  
подтверждающего полномочия представителя

## Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002  
0710003 0710004  
0710005

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.\*\*

Подпись

Документ подписан электронной подписью и отправлен  
через АО «ПФ «СКБ Контур» 31.03.2022 в 13:21

Имя файла «NO\_VUNOTCH\_7838\_7838\_7809006922783901001\_20220331\_60ab7861-4f43-44ca-b56c-a8b834385736»

Мозговой Андрей Павлович  
Сертификат: 3f4492c2dc5fd8870bc3e8b3cc48e45ab7c324ff  
Действует с 05.02.2021 до 05.05.2022



ИНН 7 8 0 9 0 0 6 9 2 2

КПП 7 8 3 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

## Бухгалтерский баланс

Форма по ОКУД 0710001

## АКТИВ

Пояснения <sup>1</sup>	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
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	23485	188360	197179
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1180	98786	62989	41658
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
-	Итого по разделу I	1100	122271	251349	238837
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
-	Запасы	1210	205343	26358	39865
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
-	Дебиторская задолженность	1230	40959	34872	53486
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	86600	157800	230130
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16171	12463	8356
-	Прочие оборотные активы	1260	2240	21	147
-	Итого по разделу II	1200	351313	231514	331984
-	<b>БАЛАНС</b>	1600	473584	482863	570821

Отправлено 31.03.2022 в 13:21

Имя файла «NO ВУНОТСН\_7838\_7838\_7809006922783901001\_20220331\_60ab7861-4f43-44ca-b56c-a8b834385736»



ИНН 7 8 0 9 0 0 6 9 2 2

КПП 7 8 3 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

## ПАССИВ

Пояснения <sup>1</sup>	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
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	28	28	28
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров <sup>2</sup>	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	13486	13486	13486
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	4	4	4
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	376670	435169	527840
-	Итого по разделу III	1300	390188	448687	541358
<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ <sup>3</sup></b>					
-	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	-	-	-
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	-	-	-



ИНН 7 8 0 9 0 0 6 9 2 2

КПП 7 8 3 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

Пояснения <sup>1</sup>	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
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
-	Заемные средства	1510	-	-	-
-	Кредиторская задолженность	1520	79426	28853	23634
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	3970	5323	5829
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	83396	34176	29463
-	<b>БАЛАНС</b>	1700	473584	482863	570821

## Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

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

Отправлено 31.03.2022 в 13:21

Имя файла «NO ВУНОТЧ\_7838\_7809006922783901001\_20220331\_60ab7861-4f43-44ca-b56c-a8b834385736»



ИНН 7 8 0 9 0 0 6 9 2 2

КПП 7 8 3 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

Форма по ОКУД 0710002

## Отчет о финансовых результатах

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Выручка <sup>2</sup>	2110	106866	120315
-	Себестоимость продаж	2120	(94871)	(149189)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	11995	(28874)
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(86677)	(87416)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(74682)	(116290)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	5521	9258
-	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
-	Прочие доходы	2340	2274	4616
-	Прочие расходы	2350	(6563)	(11495)
-	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	(73450)	(113911)
-	Налог на прибыль <sup>3</sup>	2410	13984	21331
-	в т.ч.			
-	текущий налог на прибыль	2411	(20756)	(-)
-	отложенный налог на прибыль <sup>4</sup>	2412	34740	21331
-	Прочее	2460	967	(91)
-	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	(58499)	(92671)
-	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 <sup>5</sup>	2530	-	-
-	<b>Совокупный финансовый результат периода <sup>5</sup></b>	2500	(58499)	(92671)
<b>СПРАВОЧНО</b>				
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(11)	(16)
-	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».

Отправлено 31.03.2022 в 13:21

Имя файла «NO ВУНОТН 7838\_7838\_7809006922783901001\_20220331\_60ab7861-4f43-44ca-b56c-a8b834385736»



ИНН 7 8 0 9 0 0 6 9 2 2

КПП 7 8 3 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

## Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	<b>Остаток средств на начало отчетного года</b>	6100	0	-
	<b>Поступило средств</b>			
-	Вступительные взносы	6210	-	-
-	Членские взносы	6215	-	-
-	Целевые взносы	6220	-	-
-	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
-	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
-	Прочие	6250	-	-
-	<b>Всего поступило средств</b>	6200	-	-
	<b>Использовано средств</b>			
-	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	(-)	(-)
-	<b>Всего использовано средств</b>	6300	(-)	(-)
-	<b>Остаток средств на конец отчетного года</b>	6400	0	-

## Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, отнесенных к целевым расходам, 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.

Сформировано: 01.09.2022 13:57  
Имя файла: «NO ВУНОТЧ 7838 7838 7809006922783901001\_20220331\_60ab7861-4f43-44ca-b56c-a8b834385736»



ИНН 7 8 0 9 0 0 6 9 2 2

КПП 7 8 3 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

## Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

## 1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
<b>Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)</b>					
28	(-)	13486	4	527840	541358
<b>(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)</b>					
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)	-	(-)	(-)	(92671)	(92671)
в том числе:					
убыток (3221)				(92671)	(92671)
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)			-	-	

Отправлено 31.03.2022 в 13:21

Имя файла «NO ВУНОТСН\_7838\_7838\_7809006922783901001\_20220331\_60ab7861-4f43-44ca-b56c-a8b834385736»



ИНН 7 8 0 9 0 0 6 9 2 2

КПП 7 8 3 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 8

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
<b>Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)</b>					
28	(-)	13486	4	435169	448687
<b>(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)</b>					
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)	-	(-)	(-)	(58499)	(58499)
в том числе:					
убыток (3321)				(58499)	(58499)
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)			-	-	
<b>Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)</b>					
28	(-)	13486	4	376670	390188

Отправлено 31.03.2022 в 13:21

Имя файла «NO ВУНОТСН\_7838\_7838\_7809006922783901001\_20220331\_60ab7861-4f43-44ca-b56c-a8b834385736»





ИНН 7 8 0 9 0 0 6 9 2 2

КПП 7 8 3 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 9

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

Наименование показателя 1	Код строки 2	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года 6
			за счет чистой прибыли (убытка) 4	за счет иных факторов 5	
<b>Капитал – всего:</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя 1	Код строки 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	390188	448687	541358

Отправлено 31.03.2022 в 13:21

Имя файла «NO ВУНОТСН\_7838\_7838\_7809006922783901001\_20220331\_60ab7861-4f43-44ca-b56c-a8b834385736»



ИНН 7 8 0 9 0 0 6 9 2 2

КПП 7 8 3 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 0

## Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления – всего	4110	144091	153499
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	86581	90548
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	48100	32112
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	9410	30839
Платежи – всего	4120	(210937)	(221809)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(89415)	(74479)
в связи с оплатой труда работников	4122	(112127)	(139561)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налог на прибыль	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(9395)	(7769)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(66846)	(68310)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления – всего	4210	1200	142330
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	1200	142330
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи – всего	4220	(656)	(1009)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(656)	(1009)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	544	141321

Отправлено 31.03.2022 в 13:21

Имя файла «NO ВУНОТЧ 7838\_7838\_7809006922783901001\_20220331\_60ab7861-4f43-44ca-b56c-a8b834385736»



ИНН 7 8 0 9 0 0 6 9 2 2

КПП 7 8 3 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 1

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления – всего	4310	69936	-
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	-	-
прочие поступления.	4319	69936	-
Платежи – всего	4320	(0)	(70000)
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	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(0)	(70000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	69936	(70000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3634	3011
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12463	8356
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	16171	12463
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	74	1096

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
		Период	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			
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:	5101 5111	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

## 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 2021 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_  
**Мозговой Андрей Павлович**  
 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	-	55	-	(55)	-
	5250	за 2020 г.	-	959	-	(959)	-
в том числе:							
Насос циркуляционный (фланцевый)Dab CP 50/2600T-IE2	5241	за 2021 г.	-	55	-	(55)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Печь мод. ПВП 8.16.8/12.5М в соответствии с ТУ	5242	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 г.	-	959	-	(959)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
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	-	159 890	159 890
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
**Мозговой Андрей Павлович**  
 (расшифровка подписи)

28 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	157 800	-	-	(71 200)	-	5 362	-	86 600	-
	5315	за 2020 г.	230 130	-	70 000	(142 330)	-	9 258	-	157 800	-
в том числе: вложение денежных средств по депозитным договорам предоставление денежных средств по договорам займа Финансовых вложений - итого	5306	за 2021 г.	155 500	-	-	(70 000)	-	5 362	-	85 500	-
	5316	за 2020 г.	85 500	-	70 000	-	-	4 048	-	155 500	-
	5307	за 2021 г.	2 300	-	-	(1 200)	-	159	-	1 100	-
	5317	за 2020 г.	144 630	-	-	(142 330)	-	5 210	-	2 300	-
	5300	за 2021 г.	157 800	-	-	(71 200)	-	5 362	-	86 600	-
5310	за 2020 г.	230 130	-	70 000	(142 330)	-	9 258	-	157 800	-	

## 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	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

28 марта 2022 г.

Мозговой Андрей  
Павлович  
(расшифровка подписи)



## 4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
**Мозговой Андрей Павлович**  
 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
кредиты	5552 5572	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	X X	X X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021 г. за 2020 г.	28 853 23 634	65 680 20 063	(15 105) (14 830)	(2) (14)	- -	79 426 28 853
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021 г. за 2020 г.	763 808	1 756 50	(44) (413)	(2) (3)	- -	2 473 763
авансы полученные	5562 5582	за 2021 г. за 2020 г.	14 501 9 899	41 263 14 392	(14 434) (9 779)	- (11)	- -	41 330 14 501
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021 г. за 2020 г.	8 827 6 689	21 675 3 765	(609) (3 138)	- -	- -	29 893 8 827
кредиты	5564 5584	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2021 г. за 2020 г.	4 762 6 237	986 24	(18) (1 500)	- -	- 2	5 730 4 762
	5567 5587	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	X X	X X
Итого	5550 5570	за 2021 г. за 2020 г.	28 853 23 634	65 680 20 063	(15 105) (14 830)	(2) (14)	X X	79 426 28 853

## 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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 28 марта 2022 г.

Мозговой Андрей  
 Павлович  
 (расшифровка подписи)



### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	37 261	41 382
Расходы на оплату труда	5620	90 652	108 817
Отчисления на социальные нужды	5630	16 770	23 518
Амортизация	5640	8 120	9 712
Прочие затраты	5650	49 684	38 214
Итого по элементам	5660	202 487	221 643
Изменение остатков (прирост (-)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(20 940)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	14 962
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	181 547	236 605

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 28 марта 2022 г.

Мозговой Андрей  
 Павлович  
 (расшифровка подписи)

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 323	3 970	(5 323)	-	3 970
в том числе:						
Резерв отпусковых и соцвзносов	5701	5 323	3 970	(5 323)	-	3 970

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Мозговой Андрей  
Павлович  
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	1 100	2 300	144 630
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_  
**Мозговой Андрей Павлович**  
 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

## 9. Государственная помощь

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Мозговой Андрей  
 Павлович  
 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗАО «ЛЕНПРОДМАШ» за 2021 год

### 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

№ п/п	Информация	
1	Полное наименование	Закрытое акционерное общество «Ленпродмаш»
2	Сокращенное наименование	ЗАО «Ленпродмаш»
3	Место нахождения	190020, г. Санкт-Петербург, Рижский проспект, д.40
4	Генеральный директор	Мозговой Андрей Павлович
5	Главный бухгалтер	Тимофеева Нина Ильинична до 28.04.2021г Ракитина Оксана Николаевна с 28.05.2021г
6	Регистрационный номер (ОГРН)	(2933 до 01.07.2002 г.) 1027810225145
7	Дата регистрации	18 июня 1993 года
8	Наименование регистрирующего органа	Регистрационная палата Администрации Санкт-Петербурга
9	Код ИНН/КПП	7809006922/783901001
10	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	30.07.1993 ( в Инспекции МНС России по Адмиралтейскому району Санкт-Петербурга)
11	Основные виды деятельности	Производство машин и оборудования для изготовления пищевых продуктов, включая напитки, и табачных изделий ( ОКВЭД 28.93 )

## 2. СОСТАВ АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА

На 01.01.2021г. уставный капитал Общества составлял 27,5 тыс. руб. и в течение 2021г. оставался неизменным. На момент государственной регистрации уставный капитал оплачен полностью. Акционерами Общества ( 100,0% ) являются физические лица граждане Российской Федерации. Общее количество акций 5500 единиц, в том числе привилегированных 499.

Акционеры, владеющие более 20% акций: Мозговая Э.Э.

Услуги по ведению реестра акционеров оказывает «Акционерное общество ВТБ Регистратор» ИНН 5610083568.

Резервный капитал создан в соответствии с Уставом Общества в размере 4 тыс. руб.

## 3. УСТАВ ОБЩЕСТВА

Устав Общества утвержден собранием учредителей от 11 марта 1993г.

Зарегистрирован Решением Регистрационной палаты мэрии г. Санкт-Петербурга от 18 июня 1993 года № 3846.

## 4. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ

Высшим органом управления является общее собрание акционеров.

Коллегиальный орган управления Общества - Совет директоров.

Единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор назначается общим собранием акционеров.

## 5. СВЕДЕНИЯ О РЕВИЗОРЕ

Ревизор Общества участниками Общества не избирался.

## 6. СВЕДЕНИЯ О ПРАВЕ СОБСТВЕННОСТИ НА НЕДВИЖИМОЕ ИМУЩЕСТВО

Общество владеет следующим недвижимым имуществом, принадлежащим ему на праве собственности по адресу: Рижский проспект, д. 40:

Земельный участок				
Адрес	Свидетельство о регистрации права	Кадастровый номер	Площадь, м <sup>2</sup>	Собственность
Рижский пр., 40	054186	78:32:1657:4	19528	Частная

Иные объекты недвижимого имущества				
Адрес	Объект	Свидетельство о регистрации и права	Кадастровый номер	Площадь, м <sup>2</sup>
Рижский пр.,40	Адм.-произв.корпус	125361	78:1657:4:12	4721,6
Рижский пр.,40	Здание распределительного устройства	100405	78:32:1657:4:59	27,7
Рижский пр.,40	Нежилое здание	714993	78:32:1657:4:70	3996,3
Рижский пр.,40	Нежилое помещение	714994	78:32:1657:4:69:1	213,0
Рижский пр.,40	Нежилое помещение	714124	78:32:1657:4:69:2	5451,1
Рижский пр.,40	Здание бытовых помещений	100407	78:32:1657:4:64	129,6
Рижский пр.,40	Здание материального склада	100406	78:32:1657:4:62	374,6
Рижский пр.,40	Здание газо-регулирующей подстанции	100402	78:32:1657:4:60	13,7
Рижский пр.,40	Трансформаторная подстанция	100408	78:32:1657:4:61	32,0
Рижский пр.,40	Склад цемента	100401	78:32:1657:4:65	62,4
Рижский пр.,40	Склад готовых деталей	100403	78:32:1657:4:63	129,7

Рижский пр.,40	Трансформаторная подстанция	476255	78:32:1657:4:68	22,4
----------------	-----------------------------	--------	-----------------	------

Имущество приобретено в собственность на основании плана приватизации, утвержденного Комитетом по управлению городским имуществом Мэрии Санкт-Петербурга от 29 июля 1992 года - договор выкупа от 10 ноября 1992 года № 808.

## 7. СВЕДЕНИЯ ОБ АРЕНДЕ НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА

Общество не является арендатором земельных участков, участков недр, водных объектов, зданий, сооружений, иных объектов недвижимости.

## 8. ТОВАРНЫЕ ЗНАКИ, ЛИЦЕНЗИИ, ЧЛЕНСТВО В САМОРЕГУЛИРУЕМЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

Общество не имеет зарегистрированных товарных знаков. Не является членом саморегулируемых организаций.

Владеет лицензией на лицензируемый вид деятельности:

Наименование	Номер	Срок действия
Лицензия на право эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	ВХ-19-005767 от 07.04.2017г. Выдана Северо-Западным управлением Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору 07.04.2017 года серия А В 347312	Бессрочная

## 9. БАНКОВСКИЕ СЧЕТА

Банк	Реквизиты банка	счет	№ счета
Филиал ОПЕРУ-5 ОАО Банк ВТБ в г. Санкт-Петербурге г. Санкт-Петербург	БИК 044030704 корр/сч 30101810200000000704	Расчетный руб.	40702810625000000563
		текущий USD	40702840125005000193
		транзитный USD	40702840425005000194
		расчетный счет EUR	40702978439000002178
		транзитный счет EUR	40702978739000002179
		деPOSITный	42102810739800006141
		расчетный счет для корпоративной карты	40702810039800000235



## **10. ИНФОРМАЦИЯ О ФИЛИАЛАХ И ОБОСОБЛЕННЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯХ**

Филиалов и обособленных подразделений Общество не имеет.

## **11. ИНФОРМАЦИЯ О ДОЧЕРНИХ И ЗАВИСИМЫХ ОБЩЕСТВАХ**

Дочерних и зависимых обществ нет.

## **12. ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ**

Численность работников на 31.12.2021 г. составляет 109 чел.

## **13. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ОРГАНИЗАЦИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА**

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н, другими федеральными законами, положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативными правовыми актами, действующими в Российской Федерации.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерской отчетности несет руководитель организации.

Бухгалтерский учет в организации ведется бухгалтерией, возглавляемым главным бухгалтером.

Учет организован по централизованной форме. Все работы по текущему обобщению, систематизации информации, составлению бухгалтерских отчетов сосредоточены в бухгалтерии.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера. Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие.

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, участникам, кредиторам и иным заинтересованным пользователям может составляться ежемесячно по требованию вышеуказанных пользователей.

Показатель является существенным и в бухгалтерской отчетности приводится его обособленное раскрытие, если его отсутствие информации о нем может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 10 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Обществом применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета,

необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

#### 14. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н.

Положения по ФСБУ 5/2019	Утверждено организацией в учетной политике
Переход на применение ФСБУ 5/2019 (п. 47 ФСБУ 5/2019, п. 14 ПБУ 1/2008)	Перейти на применение ФСБУ 5/2019 перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).
Единица учета запасов	Номенклатурный номер
Виды запасов	Первая группа - материально-производственные запасы (МПЗ); Вторая группа - запасы для последующей продажи; Третья группа – запасы, образованные в результате незавершенного технологического процесса Четвертая группа- готовая продукция
Использование счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей"	Фактическую себестоимость поступающих материалов формировать непосредственно на 10 "Материалы" без использования счетов: - 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей"; - 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".
Запасы, предназначенные для управленческих нужд (п. 2 ФСБУ 5/2019)	Запасы, предназначенные для управленческих нужд не признавать в качестве актива, а затраты на их приобретение включать в расходы периода, в котором они

	были понесены
<u>Малоценные основные средства</u> (не соответствуют критериям п. 3 ФСБУ 5/2019)	Не относятся к запасам, так как предназначены для использования в течение длительного времени (свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев)
При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается одним из следующих способов (п. 36 ФСБУ 5/2019).	По средней себестоимости
Срок начисления резерва под обесценение запасов (п. 31 ФСБУ 5/2019, п. 3, п.4 ПБУ 21/2008 "Изменения оценочных значений").	Начисление резерва под обесценение запасов выполнять 1 раз в год перед составлением бухгалтерской отчетности.  Сумму резерва включать в расходы на последнее число отчетного периода, в котором произошло обесценение
Признаки обесценения запасов	Срок, как существенный для оценки запасов на предмет определения обесценения:  - по товарам, срок хранения которых превышает 730 дней.  Существенной стоимостью запасов на предмет определения обесценения установить:  от 25,0 тыс.руб. за единицу товара на дату проведения проверки
	Чистая стоимость продажи (ЧСП) товаров, готовой продукции запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.  ЧСП материалов определяется как цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату.

Создание резерва по отдельным видам запасов (п. 28, 34, 35 ФСБУ 5/2019)	Резерв не создается при отсутствии признаков обесценения запасов
Списывать испорченные материалы, товары и иные запасы (в том числе с истекшим сроком годности) на основании акта о списании, составленного комиссией и утвержденного руководителем.	Применять использовать унифицированные формы N ТОРГ-15 "Акт о порче, бое, ломе товарно-материальных ценностей", N ТОРГ-16 "Акт о списании товаров".

Новые правила учета запасов применены только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после даты начала применения нового стандарта.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2021 год сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитывались.

## 15. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

### 15.1. Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40тыс. руб.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Два срока полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет не менее 20 % от величины большего срока.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов основных средств:

здания, сооружения;

земельные участки;

машины и оборудование (кроме офисного);

другие виды основных средств;

офисное оборудование

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений и определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя.

Срок полезного использования объектов, бывших в эксплуатации, устанавливается с вычитанием из срока полезного использования по новым объектам срока фактической эксплуатации у прежнего собственника. При не предоставлении данных об остаточной стоимости приобретенного основного средства - как для новых объектов (без уменьшения на срок фактической эксплуатации у прежнего собственника).

Стоимость амортизируемых основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом.

Наименование группы основных средств	Срок полезного использования
Земельные участки	
Здания, сооружения	От 241 до 361 мес.
Транспортные средства	От 37 до 61 мес.
Машины и оборудование	От 85 до 121 мес.
Офисное оборудование	От 61 до 85 мес.
Другие виды основных средств	От 61 до 85 мес.

Переоценка ОС (по итогам ежегодного тестирования балансовой стоимости основных средств на предмет соответствия справедливой стоимости) не производилась.

На консервацию объекты основных средств не переводились.

Достройка, дооборудование, реконструкция, средств в отчетном год не производилась.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, нет.

В 2021 году Обществом было продано имущество в соответствии с договором купли-продажи земельного участка со зданиями от 30 декабря 2021 года адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Цветочная, д.2, а именно:

тыс. руб.

Наименование объекта	Балансовая стоимость	Кадастровый номер	Продажная стоимость
Земельный участок	133 900,0	78:14:0007529:20	411 666 ,66
1Нежилое здание	20 500,0	78:14:0007529:1056	10 308,3
Нежилое здание	5 340,0	78:14:0007529:1034	1 750,0

Нежилое здание	20,0	78:14:0007529:1057	550,0
Нежилое здание	20,0	78:14:0007529:1033	408,33
Нежилое здание	20,0	78:14:0007529:1020	316,66

В 2021 году недвижимое имущество и земельные участки не приобретались.

Имущество, предназначенное для сдачи в аренду с целью извлечения дохода, отражено в составе « Основные средства» бухгалтерского баланса.

Имущество сдается юридическим и физическим лицам на основании договоров аренды, что является одним из видов деятельности Общества. В аренду сдаются помещения под офисы по адресу : город Санкт-Петербург, Рижский пр., д.40 , Цветочная ул., д.2 ( помещения проданы 30.12.2021г).

тыс. руб.

Наименование объекта	Помещения, м2	Доход от сдачи помещений в аренду
Адм-произв.корпус лит.А	2 316,21	13 100,00
Нежилое здание лит.Д	506,57	2 343,00
Здание бытовых помещений лит.Ж	282,6	1 400,00
Нежилое здание лит.Б	193	700,00
Нежилое здание лит. В	6860,5	32 377,00
	Итого	49 920,00

Информация о структуре и движении основных средств приведена в Разделе 2 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

- о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года;
- о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.);
- об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды;

- об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности.

Информация об основных средствах в залоге.

В 2021г основные средства не брались и не передавались в залог.

### **15.2. Незавершенные капитальные вложения**

В бухгалтерском учете по состоянию на конец отчетного года незавершенные капитальные вложения не числятся.

**Информация о структуре и движении незавершенных капитальных вложений приведена в Разделе 2 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.**

### **15.3. Нематериальные активы**

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

Информация о структуре и движении НМА приведена в Разделе 1 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Нематериальные активы в учете Общества отсутствуют.

### **15.4. Запасы**

Информация об изменениях учетной политики с 2021 года в связи с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год представлена в Разделе 14 настоящих Пояснений.

Авансы, предварительная оплата, задатки уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, запасов по видам запасов:

- 9 944 тыс. руб.

Признаки обесценения запасов не выявлены. Оснований для создания резерва под обесценение материальных запасов нет.

Информация о структуре и движении запасов приведена в Разделе 4 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы в залог Обществом не передавались.

### **15.5. Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости - по фактическим расходам на их приобретение. Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их

стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Общество имеет активы, отвечающих критериям краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений.

Информация о структуре и движении финансовых вложений приведена в Разделе 3 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ЗАО «Ленпродмаш» в 2021 году размещало на депозитных счетах в банке денежные средства и предоставляло денежные средства по договорам займа юридическим лицам.

В составе краткосрочных финансовых вложений Общество отражает займы выданные:

тыс. руб.

Наименование заемщика	Остаток на 01.01.2021 г.	Выдано за 2021г.	Погашено за 2021г.	Остаток на 31.12.2021г.	Срок погашения по договору
Предоставленные займы					
ООО "ПКФ ЕВРОМОЛД" дог-займа №1 от 07.05.2018г.	3 000	-	1 100	2300	31.12.2022

Заем предоставлен на следующих условиях:

- процентная ставка - 9% годовых.

Сумма процентов, включенных в прочие доходы – 159 тыс. руб.

### 15.6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по авансам выданным отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Учет дебиторской задолженности организован в разрезе контрагентов, договоров и сроков возникновения.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации. Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена за вычетом резерва по сомнительной задолженности.

Информация о структуре и движении дебиторской задолженности приведена в Разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 15.7. Изменения оценочных значений.

#### Резерв по сомнительным долгам.



Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией
- и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или
- других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

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

Информация о структуре и движении резерва по сомнительным долгам приведена в Разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2021г. резерв по сомнительным долгам не создавался. Сомнительная задолженность отсутствовала, оснований для создания резерва не было.

### **15.8. Займы и кредиты.**

Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Информация о структуре и движении кредиторской задолженности по займам и кредитам приведена в Разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году Общество займы и кредиты не привлекало.

### **15.9. Кредиторская задолженность**

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность поставщикам и подрядчикам, по налогам и сборам, по авансам полученным.

Информация о структуре и движении кредиторской задолженности приведена в Разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность является текущей и подлежит погашению в течение 12 месяцев.

## 16. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

### 16.1. Основные финансовые показатели

тыс. руб.

№ n/n	Показатель	Сумма за отчетный год	Сумма за предыдущий год
1	Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	106 866	120 315
2	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(181 548)	(236 605)
3	Прибыль (убыток) от продаж	(74 682)	(116 290)
4	Прибыль (убыток) до налогообложения	(73 450)	(113 911)
5	Чистая прибыль (убыток)	(58 499)	(92 671)
6	Чистые активы на конец отчетного периода	390 188	448 687
7	Рентабельности продаж (стр. 3: стр. 1)	0,70	0,97
8	Общая рентабельность финансово-хозяйственной деятельности организации (стр. 4: стр. 1)	0,69	0,95
9	Прибыль (убыток) на одну акцию (стр. 5 : количество акций)	(11)	(16)

Основным видом деятельности ЗАО «Ленпродмаш» в соответствии с кодом ОКВЭД 28.93 является производство машин и оборудования для производства пищевых продуктов, напитков и табачных изделий, сдача в аренду свободных нежилых помещений, прочие работы и услуги по разовым заказам.

ЗАО «Ленпродмаш» не имеет просроченной дебиторской и кредиторской задолженностей. Образовавшаяся задолженность, в основном, - это авансы полученные в счет поставок оборудования розлива и запасных частей к нему и авансы выданные на приобретение товарно-материальных ценностей для ведения хозяйственной деятельности.

Заработная плата сотрудникам общества выплачивается в полном объеме и без задержек.

ЗАО «Ленпродмаш» является добросовестным налогоплательщиком и уплачивает все налоги и сборы в полном соответствии с налоговым законодательством РФ, уровень налоговых платежей определяется в строгом соответствии с Налоговым Кодексом РФ.

Руководством Общества принимаются меры по увеличению продаж, привлечению заказчиков. Отделом реализации и маркетинга активно ведется работа по поиску покупателей оборудования, изготавливаемого нашим предприятием.

Поэтому, в связи с нашей активной работой в области импортозамещения, мы предполагаем, что в дальнейшем Общество будет получать прибыль от основной производственной деятельности.

## **16.2. Выручка**

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н.

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (оказания услуг, выполнения работ) и предъявления им расчетных документов, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Выручка, отраженная по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах, получена от осуществления основного вида деятельности.

Выручкой организации являются ( п.п.4,5 ПБУ9/99):

- поступления от продажи продукции;
- поступления от продажи товаров;
- поступления за выполненные работы;
- арендная плата;
- другие поступления, признаваемые организацией доходами по обычным видам деятельности.

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99. Для доходов от реализации датой получения дохода признается дата реализации товаров (работ, услуг). При отражении в бухгалтерском учете операций, связанных с оказанием услуг, выполнением работ выручка признается методом начисления на дату подписания акта приемки-сдачи оказанных услуг, выполненных работ.

Структура доходов от основного вида деятельности:

тыс.руб.

Показатель	Сумма за отчетный год	Сумма за предыдущий год
<b>Доход от основной деятельности, в том числе:</b>	106 866	120 315
Реализация оборудования для розлива пищевых жидкостей и запасных частей к нему	53 189	81 752
От сдачи помещений в аренду	49 920	31 591
Пусконаладочные работы и прочие работы, услуги	1 378	735
Перепродажа товара (стороннего оборудования)	2 379	6 237
<b>Убыток от продаж основной деятельности в сумме</b>	<b>74 682</b>	<b>116 290</b>

За 2021 год выручка от реализации товаров (работ, услуг) по сравнению с 2020 годом снизилась на 13 449 тыс. руб., в том числе:

- реализация оборудования для розлива пищевых жидкостей и запасных частей к нему на 28 563 тыс. руб., по причине того, что на конец 2021г. по некоторым заказам был не завершен технологический процесс;

- выручка от сдачи помещений в аренду увеличилась на 18 329 тыс.руб., за счет привлечения новых арендаторов;

- выручка за пусконаладочные работы и прочие работы, услуги увеличилась на 643 тыс. руб., в связи с тем, что заказчики совместно с заказом оборудования розлива стали заказывать соответствующее оборудование в целом для комплектации линии розлива пищевых жидкостей.

**Сведения об основных покупателях и заказчиках на производство оборудования по розливу пищевых жидкостей и запасных частей к нему :**

тыс. руб.

№ п/п	Наименование покупателя (заказчика)	Сумма продаж за 2021 год с НДС	Доля выручки в общем объеме (%)
1	ООО "ТОМСКОЕ МОЛОКО", 7014055531	11 869,3	11,11
2	АО "ГАМБРИНУС", 1834037384	4 719,5	4,42
3	ООО "ЖДПАРК"	4 666,1	4,37
4	ООО "НОАЛ"	4 659,6	4,36
5	ООО "ИНТЕРА", 5321176196, 780601001	4 555,1	4,26

6	ООО "БАЙКАЛ-БИОТЕХ", 8505006640	4 154,4	3,89
7	ООО "СТК-Сервис", 2222787030	3 587,8	3,36
8	ЗАО Абрау-Дюрсо, 2315092440, 231501001	3 296,7	3,08
9	ТОО Петропавловский водочный завод БН, 150340 016076	2 964,2	2,77
10	ООО "Дикомп-Классик", 6452046139	1 758,1	1,65
11	Индивидуальный предприниматель Семкин Василий Юрьевич, 701719831615	806,3	0,75
12	ТОО НАТУР ПРОДУКТ, 021140003261	767,6	0,72
13	АО "ОСВЗ", 7413022993	740,5	0,69
14	Бабек Сираб ОАО, 0300009581	434,9	0,41
15	ООО "Лолинга", 5050032864	260,5	0,24
16	ООО "Магнитогорский завод пиво-безалкогольных напитков", 7445037819	210,6	0,2

### 16.3. Расходы

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Управленческие (общехозяйственные) расходы, учитываемые на счете 26, в конце каждого месяца полностью списываются в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи».

Информация о структуре затрат на производство (расходов на продажу) приведена в Разделе 6 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**Сведения об основных поставщиках** материалов, комплектующих (сумма поставок которых превышает 10% от совокупной суммы закупок):

тыс. руб.

№ п/п	Наименование поставщика (подрядчика)	Сумма закупок за 2021 год	Доля закупок в общем объеме (%)
1	ООО "Петросталь", 7811580820	5 822,6	6,51
2	ООО "ТЕХНО-СЕРВИС", 7816651867	2 589,1	2,90
3	ООО " Полтраф СНГ", 7840346247	1 701,9	1,90
4	ООО " Стилор", 7802650863	1406,5	1,57
5	Общество с ограниченной ответственностью "ЭС ЭМ СИ Пневматик", 7801104438	1 356,9	1,52
6	Общество с ограниченной ответственностью "	1 284,8	1,44

	Оптимус Драйв", 9718040380		
7	ООО "Камоци Пневматика", 7710028420	1 141,9	1,28
8	ООО"Континенталь", 6609002301	1 029 ,2	1,15
9	ООО "ТД КВАРТА-СТАЛЬ", 7716821642	984, 0	1,10
10	ООО "ПРОМСИТЕХ", 7713551476	759,2	0,85
11	ООО "ИНОКСПА", 5074059142	728,1	0,81
12	ООО "Металлсервис-Москва", 7721562305	714,8	0,80
13	ООО " АКВА СТЕЛЛА", 3907206658	680,0	0,76
14	ЗАО"Полином", 4706000472	536,6	0,60
15	ООО " ДЭНКАР", 5752071631	528,4	0,59
16	ООО "ТД СИТЕК", 7810641750	516,6	0,58
17	ООО"Альво-Рос", 7807031377	456, 5	0,51
18	ООО "Элтим", 7825098568	421,3	0,47
19	ООО "ДЖЕТ СНАБ", 3906260444	386,0	0,43
20	ЗАО "Сенсор", 6606013344	301,9	0,34
21	Общество с ограниченной ответственностью "Лукс", 7841356752	274,1	0,31
22	Акционерное общество "Р-Гарнет", 7811318823	117,3	0,13
23	Общество с ограниченной ответственностью "СИЛТА", 7816486638	640,0	0,07

#### 16.4 Прочие доходы и прочие расходы

тыс. руб.

Прочие доходы	2020 год	2021 год
Проценты к получению	9 258	5521
Доходы, связанные с реализацией основных средств		133,3
Курсовые разницы по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	2 417,5	939,4
Курсовые разницы по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	4,8	5,8

Штрафы, пени, неустойки полученные		11,8
Прочее	2 193,7	1 183,7
ИТОГО	1 3874	7 795

тыс. руб.

Прочие расходы	2020 год	2021 год
Курсовые разницы по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	1 322,0	895,5
Курсовые разницы по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	5,6	18,0
Комиссия банка за расчетно-кассовое обслуживание	117,5	117,2
Штрафы, пени и неустойки к уплате	150,0	-
Прочее	9 899,9	5 532,3
ИТОГО	11 495	6 563

#### 16.5. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в 2021 году по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31.12.2021г. составляет:

- 84,0695 руб. за 1 евро;
- 74,2926 руб. за 1 доллар США.

#### 16.6. Информация по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Согласно учетной политике организацией выбран следующий способ определения величины текущего налога на прибыль (п. 22 **ПБУ 18/02**):

- на основании данных бухгалтерского учета.

Организацией применяется метод учета расчетов по налогу на прибыль:

- балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц.

Применяемая ставка налога на прибыль - 20%.

Сумма финансового результата за отчетный период по данным бухгалтерского учета - убыток - 58 499 тыс. руб.

Сумма условного налога на прибыль (условный доход) за отчетный период 14 690 тыс. руб.

Информация о **постоянных и временных разницах**, возникших в отчетном периоде и повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль:

тыс. руб.

Объект учета	Причина возникновения разниц	Вид налоговой разницы	Сумма налоговой разницы	Сумма соответствующего постоянного (отложенного) актива/обязательства
Основные средства	Убыток от продажи ОС	Отложенный налоговый актив (ОНА)	12 856	2 571
Убыток прошлых лет	Убыток прошлых лет	Отложенный налоговый актив (ОНА))	211 163	42 232
Текущие расходы или доходы	Расходы, не принимаемые для налогового учета	Постоянный налоговый доход (ПНД)		
	сумма, увеличивающая налоговые платежи отчетного периода	Постоянный налоговый расход (ПНР)	3 529	706
Основные средства	Доходы/расходы от продажи ОС принятые в НУ в 2021г	Отложенный налоговый актив (ОНА))	265 972	53 194
Оценочные обязательства и резервы	Резерв под отпуска	Отложенный налоговый актив (ОНА)	3 938	787

Отложенный налог на прибыль за отчетный период (стр. 2412 Отчета о финансовых результатах) составляет 34 740 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за отчетный период (стр. 2411 Отчета о финансовых результатах) составляет 20 756 тыс. руб.



## 17. ИНФОРМАЦИЯ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

Организация в соответствии с Инструкцией к Плану счетов бухгалтерского учета, утвержденной Приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000г. отражает операции по следующим забалансовым счетам:

тыс. руб.

№ и наименование счета	Сумма на 01.01.2021 г.	Сумма на 31.12.2021 г.	Содержание информации, отраженной на счете
Счет 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные»	2300,0	1 100,0	Полученные гарантии в обеспечение выполнения обязательств и платежей, а также обеспечений, полученных под товары, переданные другим организациям (лицам)

Общество имеет ценности третьих лиц в залоге, временно находящиеся в распоряжении организации в силу условных прав - по заключенным договорам займа.

### 17.1. Информация о полученных организацией-кредитором (заимодавцем) обеспечениях (счет 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные») в форме поручительств третьих лиц

тыс. руб.

Наименование организации, которая выдала обеспечение	Является ли связанной стороной	Вид полученного имущества	Договорная стоимость полученного имущества на 01.01.2021г	Балансовая стоимость обеспеченного о данным имуществом актива на 31.12.2021г
ООО «Евромолд»	нет	Пресс-формы	2 300,00	1 100,0

## 18. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Учет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Условные активы, условные обязательства на конец отчетного периода у организации не имеются.

## 18.1. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Информация об остатках оценочных обязательств отражена в бухгалтерском балансе в разд. IV «Долгосрочные обязательства» и V «Краткосрочные обязательства».

Информация о структуре и изменении оценочных обязательств приведена в Разделе 7 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство - резерв на оплату отпусков.

Сумма оценочного обязательства на выплату отпускных определяется ежемесячно по каждому сотруднику организации исходя из фактически причитающихся, но неиспользованных дней отпуска за весь период работы в организации на отчетную дату и средней заработной платы за 12 календарных месяцев. Оценочные обязательства признаются в расходах по обычным видам деятельности.

Сумма резерва на предстоящие отпуска работников на 31.12.2021г. составила 3 970 тыс. руб.

Иные оценочные обязательства Обществом не формировались.

## 19. ИНФОРМАЦИЯ О ДИВИДЕНДАХ

Начисление и выплата дивидендов производится по решению общего собрания акционеров по результатам работы за год.

По результатам работы за 2020 год дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Общее собрание акционеров по результатам работы за 2021 год на дату сдачи отчетности не проводилось.

## 20. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

### 20.1. Перечень связанных сторон:

Наименование (ФИО), ИНН	Характер отношений	Примечание
Мозговая Э.Э	Член Совета директоров	Держатель 92% акций Общества
	Акционер	
Мозговой А.П, 781608313947.	Акционер	Держатель менее 1% акций Общества
	Член Совета директоров	
	Генеральный директор	Основной управленческий персонал
Петькин О.Н., 780152267150	Председатель Совета директоров	

	Заместитель генерального директора по экономике	Основной управленческий персонал
Мозговой М.А., 781633164015	Член Совета директоров,	
	Мастер цеха	
Ракитина О.Н., 482102394374	Главный бухгалтер	Основной управленческий персонал

## 20.2. Операции со связанными сторонами в 2021 году:

Наименование (ФИО) ИНН	Виды операций, проводимых в отчетном периоде	Объем операций за отчетный период в абсолютном выражении (тыс. руб.)	Объем операций за отчетный период в относительном выражении и (%)	Сумма задолженности на конец отчетного периода (тыс. руб.)	Форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода (тыс. руб.)	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам (тыс. руб.)
1	2	3	4	6	7	8	9
Мозговой А.П.	Трудовые договоры	Согласно трудовым договорам	-	-	-	-	-
Петькин О.Н.	Трудовые договоры	Согласно трудовым договорам	-	-	-	-	-
Ракитина О.Н.	Трудовые договоры	Согласно трудовым договорам	-	-	-	-	-
Мозговой М.А.	Трудовые договоры	Согласно трудовым договорам	-	-	-	-	-

### 20.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

В 2021 году Общество производило выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу.

Список основного управленческого персонала Общества приведен в подразделе 20.1. «Перечень связанных сторон» раздела 20 «Информация о связанных сторонах» настоящих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс.руб

Виды вознаграждений	Сумма
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	имелись
Оплата труда за отчетный период	15 056,2
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	1 520,0
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи соответствующие бюджетам и внебюджетным фондам за отчетный период	2400,2
Долгосрочные вознаграждения	Не имелись

### 21. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПРИ ФОРМИРОВАНИИ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Отчет о движении денежных средств подготовлен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011)», утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

Общество осуществляет расчеты в иностранной валюте и имеет валютные банковские счета.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены развернуто за исключением НДС. Сумм денежных средств, недоступных для использования, Обществом не имеет.

### 22. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год имели место геополитические события, которые привели к общей неопределенности в экономике страны и могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в последующий период.

Введенные дополнительные санкции иностранными государствами, рост инфляции, рост курса иностранной валюты, увеличение сроков поставки комплектующих могут оказать негативное влияние на финансово-экономические показатели Общества, оценить которые, в настоящее время, не представляется возможным.

### 23. ОЦЕНКА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководство Общества непрерывно проводило оценку финансовых показателей в условиях распространения коронавирусной инфекции COVID-19 и влияния ее последствий на бухгалтерскую отчетность организации.

Мы считаем, что COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании

осуществлять свою деятельность в будущем.

Общество предполагает, что последствия событий после отчетной даты существенно не повлияют на способность организации продолжать свою деятельность, так как основными производителями и поставщиками закупаемых организацией комплектующих и заказчиками продукции являются российские организации.

Кроме того, Общество намерено принять активное участие в современной экономической политике РФ в отношении импортозамещения, что может положительно повлиять на рынок сбыта и доходность компании.

Общество заявляет о намерении продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом и полагает, что принцип непрерывности деятельности будет соблюден.

#### **24. ИНФОРМАЦИЯ О СЕГМЕНТАХ**

В ЗАО «Ленпродмаш» не выделены сегменты части деятельности организации, так как Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовые показатели по отдельным направлениям деятельности.

Генеральный директор

А. П. Мозговой

28 марта 2022г.