



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Форма по КНД 0710099

## Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 1 - -

Отчетный период (код)\* 3 4

Отчетный год 2 0 2 1

С Г М У П

" К Ш П "

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 5 6 . 2 9 .

Код по ОКПО 2 7 3 8 7 2 9 2

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 6 5 2 4 3

Форма собственности (по ОКФС) 1 4

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

Местонахождение (адрес)

628403, ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ – ЮГРА АО, Г СУРГУТ, УЛ 50 ЛЕТ ВЛКСМ, СТР. 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  1 - да 0 - нет

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

ИНН

ОГРН/ОГРНИП

На 0 2 0 страницах

с приложением документов или их копий на страницах листов

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

 1 – руководитель  
 2 – уполномоченный представитель

МАРКИНА

ЕЛЕНА

ВЛАДИМИРОВНА

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

Подпись \_\_\_\_\_ Дата 0 5 . 0 4 . 2 0 2 2

Наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя

ДОВЕРЕННОСТЬ ОТ 1 8 . 1

2 . 2 0 2 0

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» 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «NO\_VINOTCH\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20220405\_c3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»

Маркина Елена Владимировна  
Сертификат 8111acc1648f2bf680dcd4f185d9556d2d922501  
Действует с 05.04.2022 до 05.07.2023\* Признается значение: 34 – год, 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного  
\*\* Отчество при наличии



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

## Бухгалтерский баланс

Форма по ОКУД 0710001

## АКТИВ

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	34076	19022	20872
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1180	7836	5611	5538
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
-	Итого по разделу I	1100	41912	24633	26410
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
-	Запасы	1210	42143	42173	62079
-	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	-	-	-
-	Дебиторская задолженность	1230	35293	23091	10717
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	164293	196320	147221
-	Прочие оборотные активы	1260	222	254	109
-	Итого по разделу II	1200	241951	261838	220126
-	<b>БАЛАНС</b>	1600	283863	286471	246536

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «NO ВШНОТЧ 8602 8602 8602001327860201001 20220405 c3015888-4552 4abf a4ba-e707b6b7c311»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 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
			4	5	6
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	18597	18597	18597
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров <sup>2</sup>	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3091	8116	8116
-	Резервный капитал	1360	4959	1963	1398
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	104583	60948	62838
-	Итого по разделу III	1300	131230	89624	90949
<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	256	88	127
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	256	88	127

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «NO BUHOTCH 8602 8602 8602001327860201001\_20220405 c3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 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	0	70776	0
-	Кредиторская задолженность	1520	113789	98523	128330
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	38588	27460	27130
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	152377	196759	155460
-	<b>БАЛАНС</b>	1700	283863	286471	246536

## 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 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «НО ВУНОТЧН 8602 8602 8602001327860201001\_20220405  
с3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>Нематериальные активы (стр. 1110), из них:</b>					
		1111	-	-	-
		1112	-	-	-
		1113	-	-	-
<b>Результаты исследований и разработок (стр. 1120), из них:</b>					
		1121	-	-	-
		1122	-	-	-
		1123	-	-	-
<b>Нематериальные поисковые активы (стр. 1130), из них:</b>					
		1131	-	-	-
		1132	-	-	-
		1133	-	-	-
<b>Материальные поисковые активы (стр. 1140), из них:</b>					
		1141	-	-	-
		1142	-	-	-
		1143	-	-	-
<b>Основные средства (стр. 1150), из них:</b>					
	здания (нежилой фонд)	1151	12209	12274	12459
	транспорт	1152	0	196	490
	оборудование	1153	21584	6552	7923
	инвентарь производственный		282	0	0
	материальные основные средства, не включенные в группировки		1	0	0
<b>Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160), из них:</b>					
		1161	-	-	-
		1162	-	-	-
		1163	-	-	-
<b>Финансовые вложения (стр. 1170), из них:</b>					
		1171	-	-	-
		1172	-	-	-
		1173	-	-	-

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «НО ВУНОТН В602.8602.8602001327860201001.20220405.с3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»



ИНН 8602001327

КПП 860201001 Стр. 006

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:</b>					
	отложенные налоговые активы на оценку обязательства предприятия на выплату отпускных и налогов по состоянию на 31.12.2019 года	1181	7836	5611	5538
		1182	-	-	-
		1183	-	-	-
<b>Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:</b>					
		1191	-	-	-
		1192	-	-	-
		1193	-	-	-
<b>Запасы (стр. 1210), из них:</b>					
	материалы	1211	15210	21974	20084
	готовая продукция для перепродажи	1212	26899	18491	40617
	тара под товаром и порожня	1213	34	1708	1378
<b>Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:</b>					
		1221	-	-	-
		1222	-	-	-
		1223	-	-	-
<b>Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:</b>					
	покупатели, заказчики	1231	34693	12520	6341
	поставщики, подрядчики	1232	337	259	536
	расчеты с внебюджетными фондами	1233	0	10311	3794
	прочая задолженность		263	1	46
<b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:</b>					
		1241	-	-	-
		1242	-	-	-
		1243	-	-	-
<b>Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:</b>					
	денежные средства в кассе	1251	42	14	47
	денежные средства на расчетном счете	1252	164251	196306	147158
	переводы в пути	1253	0	0	16

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «NO ВУНОТЧ 8602 8602 8602001327860201001 20220405 c3015888-4552 4abf-a4ba-e707b6b7c311»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>Прочие оборотные активы (стр. 1260), из них:</b>					
	расходы будущих периодов	1261	222	254	109
		1262	-	-	-
		1263	-	-	-
<b>Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), из них:</b>					
	уставный капитал	1311	18597	18597	18597
		1312	-	-	-
		1313	-	-	-
<b>Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), из них:</b>					
		1321	(-)	(-)	(-)
		1322	(-)	(-)	(-)
		1323	(-)	(-)	(-)
<b>Целевой капитал (стр. 1320), из них:</b>					
		1321	-	-	-
		1322	-	-	-
		1323	-	-	-
<b>Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), из них:</b>					
		1341	-	-	-
		1342	-	-	-
		1343	-	-	-
<b>Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), из них:</b>					
	оборудование	1351	3091	8116	8116
		1352	-	-	-
		1353	-	-	-
<b>Резервный капитал / Фонд недвижимого и особого ценного движимого имущества (стр. 1360), из них:</b>					
	резерв на покрытие убытков	1361	4959	1963	1398
		1362	-	-	-
		1363	-	-	-

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «НО ВУНОТЧ\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20220405\_с3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 8

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:</b>					
	фонд развития производства	1371	19283	18674	15284
	фонд развития производства использованный	1372	43059	25691	25691
	фонд социальной сферы	1373	42241	14245	19525
	имущество, полученное в хозяйственное ведение		0	2338	2338
<b>Заемные средства (стр. 1410), из них:</b>					
		1411	-	-	-
		1412	-	-	-
		1413	-	-	-
<b>Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из них:</b>					
	разница в амортизации малоценных основных средств в налоговом и бухгалтерском учете	1421	256	88	127
		1422	-	-	-
		1423	-	-	-
<b>Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:</b>					
		1431	-	-	-
		1432	-	-	-
		1433	-	-	-
<b>Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:</b>					
		1451	-	-	-
		1452	-	-	-
		1453	-	-	-
<b>Заемные средства (стр. 1510), из них:</b>					
	Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии	1511	0	70776	0
		1512	-	-	-
		1513	-	-	-
<b>Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:</b>					
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	26777	17651	28828
	задолженность перед персоналом по оплате труда	1522	35491	28177	28609
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	15072	10404	10380
	задолженность по платежам в бюджет		7421	7731	11011
	задолженность перед покупателями и заказчиками		28041	33484	48814
	задолженность по исполнительным листам сотрудников		363	263	435
	прочая задолженность		25	9	14
	обеспечение исполнения контракта				

Отпечатано 05.04.2022 в 13:57  
Имя файла «НО ВИНОТСН 8102 8602 8602001327860201001 20220405  
с3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»





ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 9

	расчеты с учредителями		599	565	0
--	------------------------	--	-----	-----	---

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «NO\_VUNOTCH 8602 8602 8602001327860201001\_20220405  
с3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 0

## Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>Доходы будущих периодов (стр. 1530), из них:</b>					
		1531	-	-	-
		1532	-	-	-
		1533	-	-	-
<b>Оценочные обязательства (стр. 1540), из них:</b>					
	по оплате отпусков сотрудников	1541	38588	27460	27130
		1542	-	-	-
		1543	-	-	-
<b>Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), из них:</b>					
		1551	-	-	-
		1552	-	-	-
		1553	-	-	-

Директор

Т.Г. Свизгова

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «NO БУХОТЧН 8602 8602 8602001327860201001\_20220405 c3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 1

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	1168857	760418
-	Себестоимость продаж	2120	(604880)	(394880)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	563977	365538
-	Коммерческие расходы	2210	(586021)	(351020)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(22044)	14518
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	5136	2966
-	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
-	Прочие доходы	2340	75089	2396
-	Прочие расходы	2350	(6299)	(5693)
-	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	51882	14187
-	Налог на прибыль <sup>3</sup>	2410	676	(2887)
-	в т.ч.	2411	(1381)	(3000)
-	текущий налог на прибыль	2412	2057	113
-	отложенный налог на прибыль <sup>4</sup>	2460	-	-
-	Прочее	2400	52558	11300
-	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2500	52558	11300
-	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>3</sup>	2530	-	-
-	<b>Совокупный финансовый результат периода <sup>5</sup></b>	2900	-	-
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию			

## 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 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «NO ВУНОТСН 8602 8602 8602001327860201001\_20220405\_с3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 2

## Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
<b>Выручка (стр. 2110), из них:</b>				
		2111	-	-
		2112	-	-
		2113	-	-
<b>Себестоимость продаж (стр. 2120), из них:</b>				
	стоимость сырья	2121	(604880)	(394880)
		2122	(-)	(-)
		2123	(-)	(-)
<b>Коммерческие расходы (стр. 2210), из них:</b>				
	материальные затраты	2211	(52747)	(30044)
	затраты на оплату труда	2212	(329184)	(196128)
	оценочные обязательства на оплату отпусков будущих периодов	2213	(62801)	(49479)
	страховые взносы на оплату труда		(93824)	(57365)
	амортизация основных фондов		(13572)	(3590)
	прочие затраты		(33893)	(14414)
<b>Управленческие расходы (стр. 2220), из них:</b>				
		2221	(-)	(-)
		2222	(-)	(-)
		2223	(-)	(-)
<b>Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), из них:</b>				
		2311	-	-
		2312	-	-
		2313	-	-
<b>Проценты к получению (стр. 2320), из них:</b>				
	проценты от размещения свободных денежных средств по договору овернайт	2321	5136	2966
		2322	-	-
		2323	-	-

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «NO ВУНОТЧ\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20220405  
с3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»





ИНН 8602001327

КПП 860201001 Стр. 014

		2533	-	-
--	--	------	---	---

*Виректор*

*Т.Т. Уласова*

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «NO ВУНОТСН 8602 8602 8602001327860201001 20220405  
с3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 5

## 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>					
18597	(-)	8116	1398	62838	90949
<b>(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)</b>					
<b>Увеличение капитала – всего: (3210)</b>					
0	-	-	-	11300	11300
в том числе:				11300	11300
чистая прибыль (3211)				-	-
переоценка имущества (3212)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				-	-
дополнительный выпуск акций (3214)				-	0
увеличение номинальной стоимости акций (3215)				-	-
реорганизация юридического лица (3216)				-	-
<b>Уменьшение капитала – всего: (3220)</b>					
(0)	-	(-)	(-)	(12625)	(12625)
в том числе:				(-)	(-)
убыток (3221)				(-)	(-)
переоценка имущества (3222)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)				(12625)	(12625)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)				-	(0)
уменьшение количества акций (3225)				-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)				-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)				-	-
Изменение резервного капитала (3240)				565	(565)

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «НО ВУНОТЧ 8602 8602 8602001327860201001\_20220405\_с3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»



ИНН 8|6|0|2|0|0|1|3|2|7

КПП 8|6|0|2|0|1|0|0|1 Стр. 0|1|6

Уставный капитал

Собственные акции,  
выкупленные  
у акционеров

Добавочный капитал

Резервный капитал

Нераспределенная  
прибыль (непокрытый  
убыток)

Итого

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

18597

(-)

8116

1963

60948

89624

**(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)**

Увеличение капитала – всего: (3310)

0

-

2337

-

50221

52558

в том числе:

чистая прибыль (3311)

52558

52558

пероценка 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)

-

(-)

(-)

(10952)

(10952)

в том числе:

убыток (3321)

(-)

(-)

пероценка имущества (3322)

(-)

(-)

(-)

расходы, относящиеся непосредственно  
на уменьшение капитала (3323)

(-)

(10952)

(10952)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

(-)

-

-

-

(-)

уменьшение количества акций (3325)

(-)

-

-

-

(-)

реорганизация юридического лица (3326)

-

-

-

-

-

(-)

дивиденды (3327)

(-)

(-)

Изменение добавочного капитала (3330)

(7362)

-

7362

Изменение резервного капитала (3340)

2996

(2996)

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

18597

(-)

3091

4959

104583

131230

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «NO ВУНОТЧ\_8602 8602 8602001327860201001 20220405  
с3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»





ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 7

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

Наименование показателя	Код строки	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	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	Код строки	На 31 декабря		
		отчетного года	предыдущего года	предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	131230	89624	90949

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «НО ВУНОТЧ\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20220405\_с3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 8

**Дополнительные строки отчета об изменениях капитала***Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)*

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
-----------------------	--	-------------------------	------------------------	---	------------

**Вписываемый показатель (стр. 3217)**

--	--	--	--	--	--

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

**Вписываемый показатель (стр. 3218)**

--	--	--	--	--	--

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

**Вписываемый показатель (стр. 3219)**

--	--	--	--	--	--

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

**Вписываемый показатель (стр. 3228)**

--	--	--	--	--	--

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

**Вписываемый показатель (стр. 3229)**

--	--	--	--	--	--

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

**Вписываемый показатель (стр. 3317)**

изменение счета учета					
-----------------------	--	--	--	--	--

0	-	2337	-	(2337)	0
---	---	------	---	--------	---

**Вписываемый показатель (стр. 3318)**

--	--	--	--	--	--

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

**Вписываемый показатель (стр. 3319)**

--	--	--	--	--	--

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

**Вписываемый показатель (стр. 3328)**

--	--	--	--	--	--

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

**Вписываемый показатель (стр. 3329)**

--	--	--	--	--	--

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «NO ВУНОТСН 8602 8602 8602001327860201001 20220405 c3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»

*Директор**SM**Т.Г. Свистова*



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 9

## 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	1148202	793657
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1139538	740451
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	8664	53206
Платежи – всего	4120	(1163855)	(815334)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(693574)	(433628)
в связи с оплатой труда работников	4122	(462711)	(372799)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налог на прибыль	4124	(3010)	(6193)
прочие платежи	4129	(4560)	(2714)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(15653)	(21677)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления – всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи – всего	4220	(16374)	(0)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16374)	(0)
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	(16374)	0

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «NO ВУНОТЧ\_8602\_8602\_8602001327860201001\_20220405\_с3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»



ИНН 8 6 0 2 0 0 1 3 2 7

КПП 8 6 0 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 2 0

Наименование показателя

1

Код строки  
2

За отчетный год

3

За предыдущий год

4

**Денежные потоки от финансовых операций**

Поступления – всего

4310 0 70776

в том числе:

получение кредитов и займов

4311 0 70776

денежных вкладов собственников (участников)

4312 - -

от выпуска акций, увеличения долей участия

4313 - -

от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.

4314 - -

прочие поступления.

4319 - -

Платежи – всего

4320 (-) (-)

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 (-) (-)

Сальдо денежных потоков от финансовых операций

4300 0 70776

Сальдо денежных потоков за отчетный период

4400 (32027) 49099

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода

4450 196320 147221

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода

4500 164293 196320

Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю

4490 - -

Директор

Т.Т. Свайзюва

Отправлено 05.04.2022 в 13:57

Имя файла «NO ВУНОТЧ 8602 8602 8602001327860201001 20220405 с3015888-4552-4abf-a4ba-e707b6b7c311»

## **ПОЯСНЕНИЯ**

### **к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах СГМУП «Комбинат школьного питания» за 2021 год**

Бухгалтерская отчетность Сургутского городского муниципального унитарного предприятия «Комбинат школьного питания» сформирована, исходя из действующих правил бухгалтерского учёта и отчётности в Российской Федерации в соответствии с ФЗ №402 от 06.12.2011г. и ПБУ 4/99 Приказ Минфина России от 06.07.1999г. №43н. При формировании бухгалтерской отчетности данные на начало года и за 2021 год отражены в соответствии с показателями отчетности за предыдущий год.

#### **1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности**

СГМУП «Комбинат школьного питания» зарегистрировано ИФНС города Сургута 14.10.2002г. Юридический адрес: г.Сургут, ул.50 лет ВЛКСМ, строение 1, 117 к, ОГРН 1028600587355, ИНН 8602001327, КПП 860201001, директор Связова Т.Г., внутренний контроль осуществляет специалист 1 категории внутреннего контроля и противодействие коррупции Голомазова А.В.

Юридический адрес: 628403, ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ - ЮГРА, ГОРОД СУРГУТ, УЛИЦА 50 ЛЕТ ВЛКСМ, СТРОЕНИЕ 1,117К

Основной вид деятельности - 56.29 Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания

Единоличный исполнительный орган - директор Связова Т.Г.

Среднесписочная численность работающих за 2021 год составила 722 человек. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 27,7 %, среднемесячная з/плата 42 240 руб., списочная численность составляет 845 человек по состоянию на 31.12.2021 г.

Уставный фонд утвержден в сумме 18 597 тыс. руб.

Учредители – Муниципальное образование городской округ Сургут, в лице Администрации города Сургута, доля в УК - 100%.

В составе СГМУП «КШП» нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс. Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

#### **2. Учетная политика организации для целей бухгалтерского и налогового учета.**

Учетная политика для целей налогообложения разработана в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ, для целей бухгалтерского учета - в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Целью налогового учета организации признается формирование полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения хозяйственных операций, осуществленных в течении отчетного (налогового) периода, а также обеспечение информацией внутренних и внешних пользователей для контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью исчисления и уплаты налогов.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом № 416 от 31.12.2020 г.

Активы оценены в отчетности по чистой стоимости продаж в соответствии с п.3.19.2 Учетной политики предприятия, Положениями ФСБУ 5/2019 перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская, кредиторская задолженность, включая оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев после отчетной даты, остальные активы представлены как долгосрочные.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019, в качестве материально-производственных запасов применяются активы:

-используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи, (выполнения работ, оказания услуг);

-предназначенные для перепродажи,

- используемые для нужд предприятия.

Расходы будущих периодов сч.97.00, произведенные предприятием в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Ежегодная плановая инвентаризация имущества, материальных, нематериальных активов, денежных средств, дебиторской, кредиторской задолженности, финансовых вложений по состоянию на 31.12.2021 г., произведена по распоряжению от 28.12.2021 г. № 136-р перед составлением годовой отчетности. Результаты инвентаризации оформлены надлежащим образом.

Предприятие применяет общий режим налогообложения и является плательщиком налога на прибыль, НДС, налога на имущество, транспортного налога, других налогов и сборов.

Предприятие ведение налогового учета осуществляет в налоговых регистрах, перечисленных в приложении к приказу об учетной политике, на основании бухгалтерских регистров, первичной учетной документации.

При возникновении разницы в признании доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете оформляются аналитические регистры налогового учета, без отражения по счетам бухгалтерского учета.

## **2.1. Учет доходов и выручки.**

*Учет доходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32 н.*

2.1.1. Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие (п.4 ПБУ 9/99).

2.1.2. Доходами Предприятия от обычных видов деятельности признаются:

- выручка от продажи продукции и товаров;

- поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг;

Остальные доходы являются прочими поступлениями (п.4 ПБУ 9/99).

2.1.3. Выручка (доходы) от продаж (работ, услуг) отражаются по методу начисления, то есть к моменту передачи прав собственности на товары другому лицу. Датой получения дохода признается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг) - метод начисления.

2.1.4. Доходы от реализации в 2021 году составили 1 168 857 тыс. руб. без НДС. Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2021 году составила 80 225 тыс.руб.

В отчете о финансовых результатах строка 2340 прочие доходы в сумме 75 089 тыс. руб.

В том числе:

Списание задолженности по кредитному договору	70 776 тыс.руб.
Излишки товаров материалов, выявленные при инвентаризации	1 125 тыс.руб.
Доходы от оказания услуг по содержанию наружных сетей	672 тыс.руб.
Списание задолженности с истекшим срок исковой давности	714 тыс.руб.
Возмещение претензий по договорам поставки товара	1 335 тыс.руб.
Реализация вторсырья, лома	164 тыс.руб.
Прочие доходы	303 тыс.руб.

Списание задолженности в размере 70 776 тыс. руб. произведено 22.04.2021 года в соответствии с выполнением всех условий договора, заключенного с ПАО «Сбербанк России» об открытии невозобновляемой кредитной линии от 16.07.2020 года № 188, на возобновление деятельности, в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2020 года № 696. Задолженность списана в полном объеме, учтена в прочих доходах предприятия.

## 2.2. Учет расходов на производство

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

2.2.1. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы (п.4 ПБУ 10/99).

2.2.2. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством и их реализацией. Остальные расходы считаются прочими расходами (п.п. 4,5 ПБУ 10/99).

2.2.3. Учет расходов по обычным видам деятельности ведется на счете 20 «Основное производство», 41.2 «Товары в розничной торговле», 43.1 «Готовая продукция и полуфабрикаты отгруженные», 44 «Коммерческие расходы»:

Аналитика видов расходов соответствует видам доходов, отраженных по кредиту счета 90.1 «Продажи».

2.2.4. Расходы, связанные с реализацией, признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты (метод начисления). Расходы в зависимости от характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы, связанные с реализацией и прочие расходы. Расходы на продажу (коммерческие расходы) учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и списываются полностью на расходы периода в полной сумме в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи», прочие расходы учитываются на счете 91.02. Расходы, связанные с реализацией в 2021 году, составили 1 190 901 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж 604 880 тыс. руб., коммерческие расходы 586 021 тыс. руб.

**Таблица Себестоимость продаж по элементам (строка 2120 отчета о финансовых результатах)**  
(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021	2020
Материальные расходы	604 880	394 880
Амортизация		
Расходы на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Прочие затраты		
<b>Итого по элементам:</b>	<b>604 880</b>	<b>394 880</b>

**Таблица Коммерческие расходы по элементам (строка 2210 отчета о финансовых результатах)**  
(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021	2020
Материальные расходы	52 747	30 044
Амортизация	13 572	3 590
Расходы на оплату труда	391 985	245 607
Отчисления на социальные нужды	93 824	57 365
Прочие затраты	33 893	14 414
<b>Итого по элементам:</b>	<b>586 021</b>	<b>351 020</b>

Прочие расходы по строке 2350 в сумме 6 299 тыс.руб.

В том числе:

Услуги банковской гарантии	1 183 тыс.руб.
Списание задолженности с истекшим сроком	12 тыс. руб.
Услуги банка по приему платежей от физических лиц	589 тыс.руб.
Услуги по платежно-расчетным операциям	1 022 тыс.руб.
Страховые взносы на выплату за счет средств социальной сферы	2 827 тыс. руб.
Прочие расходы	666 тыс.руб.

### 2.3. Учет основных средств.

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», 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.

2.3.1. В составе основных средств Общество учитывает активы, в отношении которых соблюдаются одновременно следующие условия:

- объект предназначен для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, для управленческих целей, для предоставления во временное пользование или владение,
- объект предназначен для использования в течение срока, продолжительностью свыше 12 месяцев,
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта,
- объект способен приносить доход в будущем,
- стоимость объекта составляет более 40 000 руб.

2.3.2. Активы, в отношении которых выполняются указанные условия, стоимостью 40 000 руб. за единицу и менее, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов (абз.4 п.5 ПБУ 6/01). В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется их количественно-суммовой учет на забалансовых счетах «Специальная одежда в эксплуатации», «Малоценные основные средства в эксплуатации», «Расходные материалы, инвентарь, комплектующие, переданные в эксплуатацию». Учет на забалансовых счетах осуществляется в разрезе подотчетных лиц, номенклатурных номеров ТМЦ.

2.3.3. Под основными средствами (ОС) в целях налогообложения понимается имущество, используемое в качестве средств труда для производства и реализации товаров, выполнения работ, оказания услуг или для управления организацией, срок полезного использования которого более 12 месяцев и первоначальная стоимость превышает 100 000 руб. (абз. 1 п. 1 ст. 257 НК РФ).

Амортизируемым имуществом для налогового учета признается имущество, которое находится у налогоплательщика на праве собственности, применяется для извлечения дохода и стоимость которого погашается путем начисления амортизации.

2.3.4. По объектам ОС стоимостью равной или ниже 100 000 рублей признание расходов происходит в момент передачи их в эксплуатацию (п.п. 3 п. 1 ст.254 НК РФ).

2.3.5. Переоценка основных средств не производится.

2.3.6. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

**Таблица Основные средства (строка 1150 бухгалтерского баланса)**

тыс. руб.

№ п/п	Подразделы	Балансовая стоимость на 01.01.2021	Амортизация на 01.01.2021	Поступило	Выбыло	Балансовая стоимость на 01.01.2022	Амортизация на 01.01.2022	Остаточная стоимость на 01.01.2022
1	Здания	15 919	3 645	120		16 039	3 830	12 209
2	Машины и оборудование	23 468	16 913	16 963	486	39 945	18 361	21 584
3	Средства транспорта	3 725	3 529			3 725	3 725	
4	Инвентарь производственный и хозяйственный	881	881	285	18	1 148	866	282



Материальные основные средства, не включенные в другие группировки	522	522			522	521	1
Итого	44 515	25 493	17 368	504	61 379	27 303	34 076

2.3.7 Стоимость активов, которые учитываются в составе основных средств, составляет не менее 40 тыс.руб. за единицу включительно и учитывается на счет 01 «Основные средства», а в налоговом учете 100 тыс.руб. за единицу. Для контроля сохранности в бухгалтерском учете ведется количественный учет.

2.3.8 В активе баланса по строке 1150 числятся основные средства. Балансовая стоимость 61 379 тыс. руб., износ 27 303 тыс. руб., остаточная стоимость 34 076 тыс.руб.

2.3.9 Коэффициент износа основных средств по состоянию на 31.12.2020 года составляет 57,3%, по состоянию на 31.12.2021 года – 44,5%. На снижение коэффициента износа в значительной степени повлияло приобретение в 2021 году нового оборудования на 16 963 тыс.руб., производственного и хозяйственного инвентаря на 285 тыс.руб., что повлияло на улучшение материально-технической базы предприятия.

2.3.10. За 2021 год первоначальная стоимость основных средств уменьшилась на 504 тыс.руб. в результате списания движимого имущества ввиду физического и морального износа, в том числе: списано машин и оборудования в размере 486 тыс.руб., производственного и хозяйственного инвентаря в размере 18 тыс.руб.

#### **2.4. Учет материально-производственных запасов.**

*Учет сырья и материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н.*

2.4.1. В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ФСБУ 5/2019.

2.4.2. Сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части отражаются в учете и отчетности по их фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение за исключением НДС.

2.4.3. Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии их, а также оставшихся на складе, производится по фактической себестоимости каждой единицы.

2.4.4. Горюче-смазочные материалы (ГСМ) списываются ежемесячно в фактически израсходованном размере в пределах утвержденных норм на основании путевых листов, составленных по форме, утвержденной Постановлением Госкомстата России от 28.11.1997г. № 78.

2.4.5. Готовая продукция на сч. 43 учитывается по фактической себестоимости, на сч. 43.01 готовая продукция учитывается по фактической себестоимости с учетом торговой наценки. Материально-производственные запасы сч. 41.01, 41.03, 10 (по субсчетам учета) учитываются по фактической себестоимости приобретения. Отпуск материально-производственных запасов в производство производится со сч. 41.01 (сырье, покупные товары), со сч. 43 (кондитерские изделия, полуфабрикаты собственного производства) по фактической себестоимости с применением торговой наценки.

**Таблица Запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса)**

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Поступления и затраты	Выбыло	
		Себестоимость		Себестоимость	
Запасы всего	За 2021	42 173	649 912	641 351	50 734
	За 2020	62 079	393 665	413 571	42 173
В том числе материалы	За 2021	21 974	19 736	26 226	15 484
	За 2020	20 084	10 500	8 610	21 974
Готовая продукция для перепродажи	За 2021	18 491	629 939	614 911	33 519
	За 2020	40 617	382 797	404 923	18 491
Тара под товаром	За 2021	1 708	237	214	1 731
	За 2020	1 378	368	38	1708

2.4.6. В бухгалтерском балансе в активе запасы по строке 1210 составляют на 31.12.2021 г. 42 143 тыс. рублей. Резерв по снижению стоимости запасов создан в размере 8 591 тыс. руб. В бухгалтерском балансе по строке 1210 по состоянию на 31.12.2019 года, по состоянию на 31.12.2020 года запасы отражены перспективно, без перерасчета фактической себестоимости только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения положений ФСБУ 5/2019 (применяется с отчетности за 2021 год, приказ Минфина России от 15.11.2019 № 180н).

2.4.7. Резерв по снижению стоимости запасов по состоянию на 31.12.2021 года сформирован в соответствии с п.28 ФСБУ 5/2019 на основании оценки, произведенной по наименьшей из величин: фактической себестоимости и чистой стоимости продаж. Оценка запасов произведена по Приказу руководителя от 30.12.2021 года № 381.

## 2.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Предприятие создает резерв по сомнительным долгам. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенного анализа дебиторской задолженности на последнюю дату отчетного периода. Резерв по сомнительным долгам отнесен на увеличение прочих расходов, сформирован в размере 401 тыс.руб. в связи наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности, в том числе: по претензиям к поставщикам на сумму 286 тыс.руб., по оказанию услуг по горячему питанию учащимся (выбывшим из образовательных учреждений с 2019-2021 годы) на сумму 88 тыс. руб., по прочей задолженности на сумму 27 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 35 694 тыс.руб. Дебиторская задолженность по строке 1230 «Бухгалтерский баланс» отражена с учетом созданного резерва по сомнительным долгам в размере 35 293 тыс. руб., Задолженность является краткосрочной, просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

**Таблица Информация о дебиторской задолженности (строка 1230 бухгалтерского баланса)**

(тыс.руб. )

Дебиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Дебиторская задолженность, в т.ч.	2020	10 717	23 091
	2021	23 091	35 293
Покупатели и заказчики	2020	6 341	12 520
	2021	12 520	34 693
Авансы выданные	2020	536	259
	2021	259	337
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2020	3 754	10 311
	2021	10 311	0
Прочая дебиторская задолженность	2020	46	1
	2021	1	263

Дебиторская задолженность по покупателям и заказчикам составила 34 693 тыс. руб., в том числе: задолженность МКУ «УУ»ООУ» за услуги организации горячего питания учащимся образовательных учреждений в размере 30 002 тыс.руб., задолженность физических лиц (родительская плата за питание учащихся в образовательных учреждениях) с учетом созданного резерва в размере 88 тыс.руб. составляет 4 691 тыс.руб.

Согласно контракту с МКУ «УУ»ООУ» оплата за оказание услуг производится в течение 10 рабочих дней после подписания Заказчиком акта об оказанных услугах, за оказание услуг по питанию по договорам с физическими лицами (родителями, представителями учащихся) оплата производится до 25 числа месяца, следующего за месяцем оказания услуг, задолженность является краткосрочной.

## 2.6.Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в сумме 113 789 тыс. руб.

Задолженность в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды носит текущий характер, образовалась в декабре 2021 года. В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились своевременно и в полном объеме.

**Таблица Информация о кредиторской задолженности(строка 1520 бухгалтерского баланса)**

(тыс.руб. )

Кредиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.	2020	128 330	98 523
	2021	98 523	113 789
Поставщики и подрядчики	2020	28 828	17 651
	2021	17 651	26 777
Задолженность перед работниками	2020	28 609	28 177
	2021	28 177	35 491
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2020	21 391	18 135
	2021	18 135	22 493
Авансы полученные	2020	48 814	33 484
	2021	33 484	28 041
Расчеты с учредителями	2020	0	565

	2021	565	599
Прочие кредиторы	2020	688	511
	2021	511	388

Прочая кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. составляет 388 тыс. руб., в том числе расчеты по депонированной зарплате - 16 тыс. руб.

Полученные авансы в размере 28 041 тыс.руб., в том числе: по счету 62.02 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в сумме 27 743 тыс. руб. - предоплата, произведенная физическими лицами (родителями, представителями учащихся) за услуги по предоставлению горячего питания учащимся образовательных учреждений.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2021 г. составила 35 491 тыс. руб. (за декабрь 2021 г.). Задолженность погашена 14.01.2022 г., в срок, установленный Коллективным договором предприятия.

Кредиторская задолженность перед поставщиками, подрядчиками сформирована в размере 26 777 тыс.руб. за поставленную продукцию, оказанные услуги. Срок погашения задолженности установлен условиями договоров. Задолженность погашена путем перечисления денежных средств с расчетных счетов предприятия в январе 2022 года.

Вся кредиторская задолженность является текущей, просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

## 2.7. Денежные средства.

2.7.1 По статье «Денежные средства» отражены средства Предприятия на счетах в банках, а также денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня. Для целей составления Отчета о движении денежных средств (форма №4) денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011.

2.7.2. Сумма, отраженная в строке «Остаток денежных средств на начало отчетного периода» за отчетный 2021 год и в строке «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» за предыдущий 2020 год Отчета о движении денежных средств в размере 196 320 тыс. руб. равна стр.1250 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года. Сумма, отраженная в строке «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» за отчетный 2021 год Отчета о движении денежных средств в размере 164 293 тыс. руб. равна стр.1250 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года.

2.7.3. Денежные потоки предприятия от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности предприятия приносящих выручку, а также денежные потоки, которые являются результатом операции и другие события, входящие в определения прибыли или убытка, классифицируются как денежные потоки от текущей операции. В строке 4119 «прочие поступления» указана сумма в размере 8 664 тыс. руб., из них 5 136 тыс. руб. проценты от вклада денежных средств на депозит, 1 335 тыс. руб. штрафы, пени за нарушение поставки товара поставщиками, прочие поступления 2 193 тыс. руб.

2.7.4. По строке 4221 отражены денежные потоки предприятия от операций, связанных с приобретением внеоборотных активов организации в размере 16 374 тыс. руб. Денежные потоки от операций, связанных с приобретением внеоборотных активов организации классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

2.7.5. Денежные потоки отражаются свернуто.

2.7.6. По строке 4122 Ф-4 «Бухгалтерской отчетности» «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражается кредитовый оборот по счетам 51,50 в корреспонденции со счетами 70,76,68,69. Всего – 462 711 тыс. руб. в том числе;

1. Выплаченная заработная плата, авансы, отпускные	315 831 тыс. руб.
2. Суммы, перечисленные взыскателям по исполнительным листам	2 788 тыс.руб.
3. Перечисленный налог на доходы физических лиц	46 446 тыс.руб.
4. Сумма перечисленных страховых взносов счет 69	96 363 тыс.руб.

5. Сумма, перечисленная по заявлению третьим лицам (профсоюзные взносы, личное страхование) 1 283 тыс.руб.

2.7.7. Прочие платежи по строке 4129 составило 4 560 тыс. руб.

В том числе

Расчеты по налогам и сборам 338 тыс. руб.  
Возмещение затрат сотрудников на оплату льготного проезда 3 887 тыс. руб.  
Прочие платежи 335 тыс. руб.

### 3. Наличие оценочного обязательства

На 31.12.2021г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 38 588 тыс.руб., количество неоплаченных дней отпуска – 19 726, срок исполнения 2022 г. В бухгалтерской отчетности оценочные обязательства отражены по строке 1540 в размере 38 588 тыс.руб.

#### Таблица Информация об оценочном обязательстве(строка 1540 бухгалтерского баланса)

(тыс.руб.)					
Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	27 460	62 800	51 672		38 588
В том числе отпускные	27 460	62 800	51 672		38 588

### 4. Учет расчетов по налогу на прибыль

Предприятие формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организации в соответствии с требованиями ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Ставка налога на прибыль в 2021 году составляет 20%. Сумма исчисленного налога на прибыль, по данным налоговой декларации за 2021 год, составляет 1 381 тыс.руб.

### 5. Финансовый результат.

5.1. Для целей налогового учета доходы от реализации составили 1 168 857 тыс.руб. Сумма расходов налоговом учете, связанных с реализацией, составила 1 169 487 тыс.руб. Внереализационные доходы по данным налогового учета составили 9 398 тыс.руб. Внереализационные расходы в налоговом учете составили 1 866 тыс.руб. Для целей налогового учета сумма прибыли от продаж составила 6 902 тыс.руб.

Сумма начисленного налога по данным налоговой декларации за 2021 год (текущий налог на прибыль) составила 1 381 тыс.руб., отложенные налоговые активы и обязательства составляют – 2 057 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли за 2021 год по данным регистров бухгалтерского учета составила 51 882 тыс. руб.

Чистая прибыль, отраженная по строке 2400 отражена в размере 52 558 тыс.руб.

5.2. Прибыль к распределению, с учетом отраженного в составе нераспределенной прибыли стоимость выбывшего в результате списание имущества, ранее переданного и учтенного в составе добавочного капитала, в размере 7 362 тыс.руб., составляет 59 920 тыс. руб.

Прибыль распределена:

- на отчисление в бюджет 1% - 599 тыс.руб,
- формирование резервного капитала 5% - 2 996 тыс.руб.,
- формирование фонда развития производства 30% - 17 976 тыс.руб.,
- формирование фонда социальной сферы – 38 349 тыс.руб.

5.3. Нераспределенная прибыль (убыток) по строке 1370 «Бухгалтерский баланс» составляет в сумме 104 583 тыс. руб.

В том числе:

- фонд развития производства 19 283 тыс. руб.
- фонд развития производства, использованный 43 059 тыс. руб.
- фонд социальной сферы 42 241 тыс.руб.

5.4. По строке 3310 «Увеличение капитала – всего» в сумме 52 558 тыс.руб., в том числе: увеличение размера добавочного капитала на 2 337 тыс.руб., уменьшение нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на 2 337 тыс.руб. за счет изменения счета учета имущества, полученного в хозяйственное ведение – на начало 2021 года, конец 2020 года остаточная стоимость реализованного ранее имущества в размере 2 337 тыс.руб. числилась на субсчете «Имущество, полученное в хозяйственное ведение», открытого к счету 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». По состоянию на 31.12.2021 года, после проведения инвентаризации имущества, полученного в хозяйственное ведение сверх размера уставного капитала, имущество, стоимостью 2 337 тыс.руб. учтено на счете учета добавочного капитала.

5.5. По строке 3320 «Расходы на уменьшение капитала» в сумме 10 952 тыс. руб., в том числе вследствие выплат социального характера работникам согласно Коллективному договору в сумме 10 353 тыс. руб., отчисление в бюджет города 1% в сумме 599 тыс.руб..

5.6. Расходы на приобретение оборудования за счет средств фонда развития производства произведены в размере 17 368 тыс.руб. Расходы на приобретение оборудования отражены по счету «Фонд развития производства использованный».

5.7. По строке 3340 отражено формирование резервного капитала за 2021 год в размере 5% в размере 2 996 тыс. руб.

## 6. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы.

За отчетный период долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы не привлекались.

## 7. Забалансовые счета

На забалансовых счетах числится имущество в размере 467 950 тыс.руб., в том числе:

- стоимость земельного участка, расположенного по адресу: г. Сургут, улица Профсоюзов, строение 3 по договору аренды земельного участка № 18 от 13.02.2018 г. в размере 49 875 тыс.руб.,

- имущество, полученное в безвозмездное пользование по договору аренды № 1 от 03.06.2019г. с МКУ «ХЭУ» на сумму 17 651 тыс.руб.,

- имущество, полученное в безвозмездное пользование по договорам с МБОУ (52 образовательных учреждения) в размере 379 141 тыс.руб.,

- списанные основные средства, подлежащие демонтажу в размере 479 тыс.руб.,

- бланки строгой отчетности на сумму 8 тыс.руб.,

- специальная одежда, производственный инвентарь со сроком эксплуатации более 12 месяцев, инструменты, малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию в размере 20 796 тыс.руб. (Малоценные основные средства, хозяйственный инвентарь, комплектующие детали к оборудованию сроком эксплуатации свыше 12 месяцев, списываются на текущие расходы предприятия в момент их передачи в эксплуатацию, не учитываются в составе запасов в соответствии с положениями ФСБУ 5/2019).

Кроме того, предприятием заключен контракт аренды нежилого помещения № 137 от 26.10.2021 г. с АО «Офис- Центр» - аренда помещения 349,5 кв. м по адресу: г. Сургут, ул. 50 лет ВЛКСМ, дом 1, офис 1 (в договоре не определена стоимость арендуемого имущества, стоимость арендной платы в месяц 384,4 тыс. руб.).

## 8. Информация о связанных сторонах.

Список связанных сторон	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер отношений
Связова Татьяна Гавриловна	директора Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	оплата труда

Муниципальное образование город округ Сургут ХМАО-Югры	учредитель	Собственник имущества
Департамент образования Администрации города Сургута	Ведомственное подчинение	контролирование хозяйственной деятельности, другие функции и полномочия куратора (определены учредителем)
Департамент имущественных и земельных отношений	Ведомственное подчинение	контролирование хозяйственной деятельности, другие функции и полномочия куратора (определены учредителем)

### 9. Условные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у организации не имеется не отраженных в балансе условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

### 10. События после отчетной даты

СГМУП «КШП» сообщает, что существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год не имеется.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

### 11. Исправление ошибок

Информация об ошибках раскрывается в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде (п. 1 п. 9 ПБУ 22/2010). При этом корреспондирующим счетом в записях является счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». В отчетном периоде существенных ошибок предшествующих отчетных периодов выявлено не было.

### 12. Непрерывность деятельности

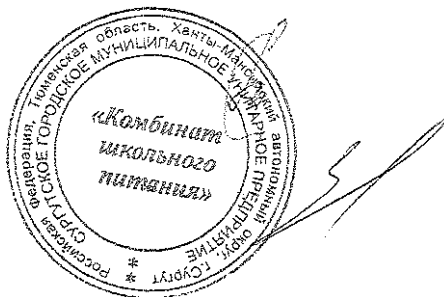
По состоянию на 31.12.2021 г. СГМУП «КШП» не принимало решения о прекращении каких-либо видов деятельности.

В течение 2021 г. на финансово-хозяйственную деятельность предприятия оказало влияние введение карантина в ХМАО-Югре и дистанционной формы обучения в связи с распространением коронавирусной инфекции, что повлияло на посещаемость учащимися образовательных учреждений и привело к снижению объема оказываемых предприятием услуг по организации горячего питания в образовательных учреждениях. Руководство предприятием полагает, что в дальнейшем, развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности Предприятия в течение ближайших 12 месяцев.

24.03.2022 г.

Директор

Главный бухгалтер



Т.Г.Связова

Е.В.Маркина