

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2020 год**

Часть 1.

I. Общие сведения.

1.1. Полное/сокращенное наименование: Публичное акционерное общество «Северо-Онежский бокситовый рудник»/ ПАО «СОБР».

1.2. Юридический и почтовый адрес: 164268, п. Североонежск, Плесецкий район, Архангельская область.

Телефон: 8(81832) 64573, факс: (81832) 64686; адрес электронной почты - info@sevboxit.ru

1.3. Место нахождения: ПАО «СОБР» расположено в Плесецком районе Архангельской области, находится в 7 км. от п. Североонежск, в 40 км. от районного центра п. Плесецк, в 350 км. от города Архангельска.

1.4. Дата образования: Государственное предприятие «Северо-Онежский бокситовый рудник» введено в действие 31 декабря 1976 года мощностью 500 тыс. тонн. В 1981, 1982, 1984 годах введены производственные мощности по 100 тыс. тонн, в 1986 г. - 50 тыс. тонн. В настоящее время введенная мощность составляет 850 тыс. тонн руды в год.

1.5. Государственная регистрация:

Регистрирующий орган: Администрация Плесецкого района Архангельской области.

Номер решения: 117.

Дата решения: 10.03.93 г.

Регистрационный номер: 226.

Дата регистрации: 10.03.93 г.

1.6. Основная лицензия: лицензия на право добычи бокситов на Западной части Беловодской залежи Иксинского месторождения; номер: АРХ 12144 ТЭ; дата выдачи: 23.01.2004, срок действия: до 25.01.2024; выдана Министерством природных ресурсов России.

1.7. Уставный капитал и акции:

Уставный капитал: 66841 (Шестьдесят шесть тысяч восемьсот сорок один) рубль.

Акции: 668410 (Шестьсот шестьдесят восемь тысяч четыреста десять) штук.

Тип: обыкновенные.

Количество: 501308 шт.

Номинал: 10 копеек.

Тип: привилегированные.

Количество: 167102 шт.

Номинал: 10 копеек.

1.8. Учредители: Комитет по управлению государственным имуществом Архангельской области. 23 ноября 1994 года акции, принадлежащие государству, реализованы в полном объеме.

1.9. Органы управления:

- общее собрание акционеров,
- совет директоров,
- генеральный директор.

Высшим органом управления является общее собрание акционеров. Каждый акционер имеет право участвовать в общем собрании лично или через своих представителей. Совет директоров общества осуществляет общее руководство деятельностью общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к исключительной компетенции общего собрания акционеров. Члены совета директоров избираются общим собранием акционеров сроком на год. Совет директоров состоит из 7 (семи) человек.

1.10. Численность работающих на 31 декабря 2020 года - 433 человек.

1.11. Основные виды деятельности: производство и отгрузка глин каолиновых Иксинского месторождения малосернистых (с пониженным содержанием сульфатов) для мартеновского производства, для производства цемента, для производства пропантов, глин огнеупорных для производства огнеупоров, для глиноземного производства. Кроме этого, оказываются услуги сторонним организациям: ремонт оборудования, изготовление продукции лесопиления, металлоизделий, услуги по перевозке грузов автомобильным и железнодорожным транспортом.

1.12. Исполнительный орган: единоличный исполнительный орган генеральный директор Логунов Иван Иванович.

1.13. Органы контроля: ревизионная комиссия в составе:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Характер отношений
1	Жукова Ольга Александровна	председатель комиссии
2	Кичаткин Роман Юрьевич	член комиссии
3	Панченко Татьяна Анатольевна	член комиссии
4	Пономарева Наталья Валентиновна	член комиссии
5	Оксова Юлия Анатольевна	член комиссии

1.14. Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью научно-производственное предприятие «Аудитор».

II. Информация о связанных сторонах.

2.1. Состав аффилированных лиц:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Основание, в силу которого лицо признано аффилированным
1	Лариков Анатолий Тимофеевич	председатель Совета директоров
2	Ганжа Михаил Николаевич	заместитель председателя совета директоров
3	Сычев Андрей Евгеньевич	член Совета директоров
4	Алексеев Андрей Иванович	член Совета директоров
5	Поздняков Александр Владимирович	член Совета директоров
6	Самсонов Геннадий Николаевич	член Совета директоров
7	Чернов Владимир Валентинович	член Совета директоров
8	Логунов Иван Иванович	генеральный директор ПАО «СОБР»
9	Ларикова Юлия Анатольевна	имеет право распоряжаться более, чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал ПАО «СОБР»
10	Ларикова Ирина Владимировна	принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «СОБР»

2.2. В 2020 году не было операций между ПАО «СОБР» и связанными сторонами, подлежащими раскрытию в отчетности в соответствии с ПБУ № 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

III. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета.

3.1. Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации, и если его величина составляет 10% и более от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса. Показатели, составляющие менее 10 % от показателя статьи баланса, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

3.2. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год более чем на 10 %, но не менее, чем на 5 млн.руб.

3.3. Основные средства - активы, удовлетворяющие условиям ПБУ 6/01, если стоимость актива превышает 40 000 руб. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации, а также нормативно-правовых ограничений. В отношении объектов основных средств, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету. Переоценка объектов основных средств в добровольном порядке не производится. Амортизация начисляется линейным способом по всем объектам основных средств.

3.4. Нематериальные активы (НМА) - объекты, удовлетворяющие условиям ПБУ 14/2007. Переоценка объектов НМА в добровольном порядке не производится. Проверка НМА на обесценение не

производится. Срок полезного использования НМА определяется в соответствии с ПБУ 14/2007. Амортизация НМА производится линейным способом.

3.5. Материально-производственные запасы (МПЗ) при отпуске их в производство и ином выбытии оцениваются по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (скользящая оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость МПЗ на начало месяца и поступления с начала месяца по дату отпуска в производство.

3.6. Незавершенное производство оценивается по плановым затратам на добычу и транспортировку руды до склада. Оценка незавершенного производства на конец периода определяется по средней стоимости, сложившейся из стоимости незавершенного производства на начало периода и стоимости незавершенного производства текущего периода.

3.7. Готовая продукция, работы, услуги учитываются по фактической себестоимости. При выполнении договоров долгосрочного характера финансовый результат определяется по объекту в целом.

3.8. Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. При отпуске товаров их оценка производится по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и поступления за месяц.

3.9. Расходы будущих периодов подлежат списанию в следующем порядке:

- расходы по эксплуатации автошин БелАЗ - пропорционально фактическому пробегу;
- расходы на приобретение неисключительных прав на лицензионное программное обеспечение - в течение срока их использования; в случае, если срок использования не указан в документах на приобретение, актив стоимостью до 100 000 рублей списывается единовременно, стоимостью более 100 000 рублей – в течение 5 лет.
- расходы на производство вскрышных работ - в течение периода производства добычных работ.

3.10. Финансовые вложения оцениваются при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3.11. Резерв по сомнительным долгам формируется на дату составления годовой бухгалтерской отчетности отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Величина резерва по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

3.12. Оценочное обязательство по оплате отпусков работников формируется ежемесячно исходя из количества отпускных дней и среднего дневного заработка, принимаемого в расчет для исчисления отпускных сумм по каждому работнику. Оценочное обязательство по оплате отпусков работников включает в себя также страховые взносы, начисленные на обязательное пенсионное страхование, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, рассчитанные в соответствии с законодательством, действующим на момент формирования оценочного обязательства. Дополнительный тариф по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование не включается в расчет обязательства по оплате отпусков работников.

3.13. Оценочное обязательство по выплате вознаграждения за выслугу лет формируется ежемесячно в размере 3% от фонда оплаты труда работников карьера (горной службы).

3.14. Доходы по обычным видам деятельности учитываются в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». При выполнении договоров долгосрочного характера доходы признаются по завершении выполнения работ.

3.15. Общепроизводственные расходы включаются в себестоимость продукции, работ, услуг в следующем порядке. Услуги механо-ремонтной службы относятся на затраты подразделений организации по фактической себестоимости прямых затрат и плановому проценту общепроизводственных расходов. Тепловая, электроэнергия, вода и канализационные стоки распределяются между подразделениями организации исходя из количества фактически потребленных ресурсов и плановой цеховой себестоимости единицы ресурсов на отчетный месяц. Услуги автотранспортного участка распределяются на затраты подразделений организации исходя из количества машиномен и плановой цеховой себестоимости 1 машино-смены на отчетный месяц.

3.16. Общехозяйственные (управленческие) расходы включаются в себестоимость товаров, работ, услуг пропорционально цеховой себестоимости, не включаются в себестоимость внутрицеховых работ и услуг.

3.17. Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

IV. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступлений от указанных правил не допускалось.

4.1. Сравнительные данные – изменение сальдо:

Расчет отложенного налога на прибыль при применении балансового метода в соответствии с изменением действующего законодательства, а именно приказом Минфина от 20.11.2018 № 236н, отражен в отчетности ретроспективно.

2019 год:

тыс.руб.				
№ строки	Наименование	До корректировки	После корректировки	Отклонение
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	84 934	103 160	+18 226
1420	Отложенные налоговые обязательства	43 068	24 842	-18 226
1300	Итого по разделу III	225 712	243 938	+18 226
1400	Итого по разделу IV	43 068	24 842	-18 226
1700	БАЛАНС	412 818	412 818	-
2412	Отложенный налог на прибыль	7 524	7 991	+467
2400	Чистая прибыль (убыток)	30 556	31 023	+467

2018 год:

тыс.руб.				
№ строки	Наименование	До корректировки	После корректировки	Отклонение
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	56 385	74 144	+17 759
1420	Отложенные налоговые обязательства	49 784	32 025	-17 759
1300	Итого по разделу III	197 177	214 936	+17 759
1400	Итого по разделу IV	49 784	32 025	-17 759
1700	БАЛАНС	418 170	418 170	-

Вступительное сальдо на начало 2018 года:		Сумма
Отложенные налоговые обязательства (стр.1420)		33 201
Нераспределенная прибыль (стр.1370)		52 085

Расчет отложенного налога:

Показатель	2017	2018	2019	2020
Балансовая стоимость активов	373 186	418 170	412 818	465 612
Стоимость активов для целей налогообложения	190 834	243 222	277 118	359 158
Балансовая стоимость обязательств	195 888	220 993	187 106	156 598
Стоимость обязательств для целей налогообложения	178 261	203 970	170 096	194 091
Временные вычитаемые разницы по активам	1 304	2 209	1 224	1 716
Временные вычитаемые разницы по обязательствам	17 627	17 023	17 010	17 879
Временные налогооблагаемые разницы по активам	183 648	177 150	136 905	106 169
Временные налогооблагаемые разницы по обязательствам	-	-	-	-
Всего разниц свернуто	164 717	157 918	118 672	88 575
Отложенный налог на конец года : (-) ОНО, (+) ОНА	-32 943	-31 584	-23 734	-17 715
в том числе:				
ОНО	-33 201	-32 025	-24 842	-19 095
ОНА	258	441	1 108	1 380
Корректировка отложенного налога на прибыль	x	-17 759	-18 226	x

4.2. Нематериальные активы.

- 1) Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ № 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденным приказом МФ РФ от 27.12.2007г. № 153н.
- 2) В состав нематериальных активов входят лицензии, товарные знаки.
- 3) Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования. Срок полезного использования устанавливается в зависимости от

предполагаемого срока использования актива, в течение которого он будет приносить экономические выгоды.

- 4) В составе нематериальных активов присутствуют объекты с погашенной стоимостью:
- лицензия на производство маркшейдерских работ № ПМ-27-000255, выдана 13.05.2008 года;
 - лицензия на погрузочно-разгрузочную деятельность применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте № ПРД 2903409, выдана 15.12.2006 года;
(данные лицензии переэквалифицированы в бессрочные в соответствии с п.3. ст.22 Федерального закона от 04.05.2011 № 99-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности»);
 - лицензия на право пользования недрами № АРХ 00968 ВЭ, выдана 12.04.2004г., срок окончания лицензии 29.06.2024 года.
 - товарный знак СОБР;
 - товарный знак ПТИЦА (изобр)
- (сроки действия исключительного права на товарные знаки продлены до 17.11.2026).

Данные о наличии и движении нематериальных активов отражены в разделе 1 части 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.3. Основные средства.

- 1) Учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ № 6/01 «Учет основных средств», утвержденным приказом МФ РФ от 30.03.2001г. № 26н.
- 2) Сроки полезного использования основных средств по группам, принятые организацией:
- 1 группа – 2 года;
 - 2 группа – 2,5 – 3 года;
 - 3 группа – 4 – 5 лет;
 - 4 группа – 5 – 6 лет;
 - 5 группа – 7 – 8 лет;
 - 6 группа – 10 лет;
 - 7 группа – 15 лет;
 - 8 группа – 20 лет.
- 3) Объекты основных средств, стоимость которых не погашается:
- земельные участки, стоимость на 31.12.2020 года – 1570 тыс.руб.
- 4) Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.
- 5) Переоценка основных средств не производилась.

Данные о наличии и движении основных средств и капитальных вложений отражены в разделе 2 части 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.4. Финансовые вложения.

- 1) Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом МФ РФ от 10.12.2002г. № 126н.
- 2) Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости при принятии к учету и при выбытии.
- 3) В отчетном и предыдущем годах финансовых вложений на учете не состояло.

4.5. Материально-производственные запасы.

- 1) Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ № 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом МФ РФ от 09.06.2001г. № 44н.
- 2) Материально-производственные запасы учитываются по всем группам (видам) по фактической себестоимости.
- 3) Восстановлено ранее созданного резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов на сумму 1 тыс.руб.
- 4) Остаток резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов на конец отчетного года составляет 4 тыс. руб.

Данные о наличии и движении запасов отражены в разделе 4 части 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.6. Капитал и резервы.

- 1) Переоценка внеоборотных активов - прирост стоимости внеоборотных активов, полученный в результате переоценки в предыдущих периодах.
- 2) Резервный капитал включает в себя:
 - резервный фонд, созданный в соответствии с Уставом Общества - 3342 руб.;
 - специальный фонд для выплаты дивидендов по привилегированным акциям, созданный в соответствии с Уставом Общества; в 2020 году отчисления в этот фонд не производились; средства фонда на выплату дивидендов по привилегированным акциям не использовались.
- 3) Нераспределенная прибыль. Решением общего собрания акционеров от 24.06.2020 года (протокол № 29) объявлены дивиденды за 2019 год в размере 18.29 руб. на одну привилегированную акцию. За счет нераспределенной прибыли начислено дивидендов на сумму 3056 тыс.руб., общая сумма начисленных дивидендов составила 3056 тыс.руб. Восстановлены не востребоваанные дивиденды за 2016 год в сумме 4 тыс.руб., начисленные ранее за счет нераспределенной прибыли.
По состоянию на 31.12.2020 года не востребованы дивиденды на сумму 145 тыс.руб.

4.7. Займы и кредиты.

- 1) Учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ № 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным приказом МФ РФ от 06.10.2008г. № 107н.
- 2) В отчетном году кредиты и займы не привлекались.
- 3) По состоянию на 31.12.2020 г. задолженности по кредитам и займам нет.

4.8. Информация об оценочных значениях (изменение величины резервов):

Вид оценочного резерва	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	тыс.руб.	
				Остаток на конец года	Изменение величины
Резерв по сомнительным долгам	802	-	-	802	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	5		1	4	-1

Остаток резерва по сомнительным долгам на конец года является регулирующей величиной к строке 1230 баланса «Дебиторская задолженность».

Остаток резерва под снижение стоимости материальных ценностей на конец года является регулирующей величиной к строке 1211 баланса «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности».

V. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

5.1. Доходы и расходы.

Выручка признается в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доход организации», утвержденного приказом МФ РФ от 06.05.1999г. № 32н.

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного приказом МФ РФ от 06.05.1999г. № 33н.

Прочие доходы и расходы отражаются в отчетности развернуто, кроме операций, связанных с выбытием основных средств.

Расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет прибылей и убытков, представляют собой расходы будущих периодов. В состав таких расходов включены:

- программное обеспечение (неисключительные права);
- автошины к самосвалам БелАЗ, которые списываются пропорционально пробегу.

Данные о стоимости расходов будущих периодов за 2020 год:

Вид расхода	тыс.руб.			
	Остаток на начало года	Понесено расходов	Списано на затраты	Остаток на конец года
Программное обеспечение	692	690	837	545
Автошины	7 116	7 043	8 138	6 021
Итого	7 808	7 733	8 975	6 566

Сведения о структуре и динамике доходов и расходов, прибылей и убытков отражены в разделе 6 части 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.2. Прибыль на акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров. Базовая прибыль на акцию за 2020 год составила 97.47 руб. Базовая прибыль на акцию за 2019 год составляла 61.88 руб.

Разводненная прибыль (убыток) на акцию не рассчитывается в связи с тем, что общество не имеет конвертируемых ценных бумаг.

5.3. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с ПБУ № 18/02, утвержденным приказом МФ РФ от 19.11.2002г. № 114н.

Условный расход по налогу на прибыль за 2020 год составил 12 630 тыс. руб.

Постоянные разницы, повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль, возникли в отчетном году и составили 8225 тыс. руб., постоянные налоговые обязательства - 1645 тыс. руб.

Данные о движении временных разниц, отложенных налоговых активов и обязательств за 2020 год:
тыс.руб.

Наименование показателя	Сальдо на начало года	Движение разниц		Сальдо на конец года	Пояснение
		возникших в отчетном году	возникших в прошлых периодах		
Временные налогооблагаемые разницы, в том числе:	124 215	29 456	-58 190	95 481	Разницы образовались в результате:
по расходам на отгруженную продукцию	119 734	28 554	-52 807	95 481	применения разных способов формирования себестоимости проданных товаров, работ, услуг в бухгалтерском и налоговом учете*
по резерву по сомнительным долгам	4 481	902	-5383	-	применения разных правил создания резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете
Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	24 842	5 891	-11 638	19 095	Изменение ОНО (стр.2430 ОФР и стр.1420 баланса) - 6716
Временные вычитаемые разницы, в том числе:	5542	11 076	-9 715	6 903	Разницы образовались в результате:
по реализации основных средств	66		-17	49	признания части убытка от реализации амортизируемого имущества, ранее перенесенного на будущее в налоговом учете в 2019 году в соответствии с п.3 статьи 268 Налогового Кодекса РФ
По реализации ценных бумаг	1 153			1 153	не признания в налоговом учете убытка от реализации ценных бумаг в соответствии с п.22 ст.280 и п.3 ст.304 Налогового кодекса РФ
по оплате отпусков	4 318	10 376	-9 507	5 187	признания в бухгалтерском учете оценочных обязательств по оплате отпусков
по резерву по сомнительным долгам		700	-190	510	применения разных правил создания резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете
по резерву под снижение стоимости ТМЦ	5		-1	4	признания в бухгалтерском учете резерва под снижение стоимости ТМЦ
Отложенный налоговый актив (ОНА)	1 108	2 215	-1 943	1 380	Изменение ОНО (стр. 1180 баланса) - 667

*Налогооблагаемые разницы по расходам на отгруженную продукцию определяются методом сравнения сопоставимых данных по себестоимости отгруженной продукции с учетом коммерческих расходов, скорректированной на постоянные разницы, и расходов, связанных с производством и реализацией продукции в налоговом учете.

VI. Информация о забалансовых обязательствах.

По состоянию на 31.12.2020 года обязательств, учитываемых за балансом, нет.

VII. Информация о деятельности организации в сфере рационального природопользования, охраны окружающей среды и экологической безопасности.

Капитальные вложения, связанные с экологической деятельностью организации, не осуществлялись.

Финансирование экологической деятельности производилось за счет собственных средств организации.

№ стр.	Наименование направлений экологической деятельности	Перечень выполненных мероприятий	Текущие (эксплуатационные) затраты, тыс.руб.	
			2019	2020
1.	Охрана атмосферного воздуха и предотвращение изменения климата	Контроль выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух	11	11
2.	Сбор и очистка сточных вод	Содержание и обслуживание собственных канализационных очистных сооружений	4 524	4 608
		Выполнение химических анализов сточных и природных вод	477	332
		Разработка проекта нормативов допустимых сбросов в водные объекты	-	-
3.	Обращение с отходами	Утилизация отходов	90	121
		Разработка проектов нормативов образования отходов и лимитов на их размещение, паспортов опасных отходов	-	-
4.	Другие направления в сфере экологической деятельности	Ведение экологического мониторинга	23	119
		Обучение специалистов организации по программе «Профессиональная подготовка лиц на право работы с опасными отходами»	5	2
		Страхование опасных производственных объектов	37	46
ИТОГО			5 167	5 239

VIII. Данные о совокупных затратах на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов:

Вид энергетических ресурсов	2019 год	2020 год	Отклонение, сумма	Отклонение, %
Электрическая энергия, всего, тыс.руб.	46 281	42 811	-3 470	-7,5
в т.ч. на цели производства	46 281	42 811	-3 470	-7,5
Потреблено электроэнергии, тыс.кВт/час	8 328	7 658	-670	-8,0
в т.ч. на цели производства	8 328	7 658	-670	-8,0
Тепловая энергия, всего, тыс.руб.	31 651	26 747	-4 904	-15,5
в т.ч. на цели производства	31 651	26 747	-4 904	-15,5
Потреблено теплоты, Гкал.	4 898	4 437	-461	-9,4
в т.ч. на цели производства	4 898	4 437	-461	-9,4
Итого совокупных затрат:	77 932	69 558	-8 374	-10,7

В целом совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов снизились на 10,7%, в основном за счет снижения затрат на производство теплоэнергии. На снижение затрат на тепловую энергию повлияло уменьшение объемов выработки тепловой энергии в связи с мягкими погодными условиями по сравнению с прошлым отопительным сезоном, а также снижение в отчетном году цен на мазут. Снижение затрат на электроэнергию обусловлено уменьшением фактического потребления, которое, в свою очередь, связано со снижением на 21% объемов отгруженной продукции.

IX. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности.

Рыночные. Связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров. Изменение курса валют, нестабильность курса рубля могут привести к повышению цен на материальные расходы – горюче-смазочные материалы, электроэнергию, товарно-материальные ценности и увеличить риск. Риск снижения объема продаж по причине недопоставки вагонов по-прежнему имеет место. Риск потери спроса на продукцию, обусловленный ростом цен в связи с увеличением с 2021 года налоговой нагрузки, являющимся следствием введения законом 342-ФЗ рентного коэффициента к ставке налога на добычу полезных ископаемых, оценивается как значительный.

Кредитные. Связаны с возможными неблагоприятными последствиями при неисполнении другими лицами обязательств. Доля дебиторской задолженности в составе активов организации на конец года снизилась и составила 13,5%. Своевременно принимаемые меры к погашению дебиторской задолженности, претензионная работа позволили существенно улучшить негативную ситуацию, сложившуюся в 2019 году с выполнением партнерами договорных обязательств по оплате. Однако, данный риск оценивается как значительный.

Риск ликвидности. Связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства перед поставщиками, заимодавцами. Долговая нагрузка за отчетный период осталась практически на уровне предыдущего года. Недостаток финансовых ресурсов в осенне-зимний период, обусловленный сезонным характером деятельности, существенно повышает риск. Привлечение банковских кредитов остается неприемлемым в виду их дороговизны и кабальных условий кредитования. Кроме того, повышает риск и несвоевременное выполнение покупателями обязательств по оплате. Риск оценивается как существенный.

X. Информация о будущей деятельности.

Организация обеспечивает поддержание (сохранение) капитала. Деятельность направлена на обеспечение достаточного собственного капитала, безубыточной деятельности в будущем. Проводится работа по расширению рынка сбыта продукции, поиску новых потребителей, изысканию новых видов предоставляемых услуг.

Генеральный директор

И.И.Логунов

Главный бухгалтер

Н.Е.Давыденко

29.03.2021



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2020 г.**

Часть 2

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Организация	Публичное акционерное общество		
Идентификационный номер налогоплательщика	"Северо-Онежский бокситовый рудник"		
Вид экономической деятельности	2920000414		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Добыча глины и каолина		
Единица измерения: тыс. руб.	Публичное акционерное общество / частная		
	по ОКТО	ИНН	по ОКВЭД
	0710005	2920000414	08.12.2
	20 12 31	00197735	12247 16
	384		

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизация-ЦПИ	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	1110	2020 г.	175	(156)		()	(2)				175	(158)
	1120	2019 г.	160	(153)	15	()	(3)				175	(156)
в том числе:	1111	2020 г.	92	(73)		()	(2)				92	(75)
	1121	2019 г.	77	(70)	15	()	(3)				92	(73)
товарные знаки	1112	2020 г.	83	(83)		()	()				83	(83)
	1122	2019 г.	83	(83)		()	()				83	(83)

1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2020 г.	2019 г.	2018 г.
Всего	1200	139	139	139
в т.ч. лицензии	1201	56	56	56
товарные знаки	1202	83	83	83

1.3. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	1310	2020 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	
	1320	2019 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	

1.4. 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	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	1410	2020 г.	-	-	(-)	(-)	-
	1420	2019 г.	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	1411	2020 г.	-	-	(-)	(-)	-
	1412	2019 г.	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателей	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	2110	за 2020 г.	501355	(341849)	2559	(2811)	2543	(32275)			501103	(371581)		
	2120	за 2019 г.	473705	(323117)	37828	(10178)	10127	(28859)			501355	(341849)		
В том числе:	2111	за 2020 г.	62782	(37614)		()		(497)			62782	(38111)		
	2121	за 2019 г.	62782	(37110)		()		(504)			62782	(37614)		
сооружения и передаточные устройства	2112	за 2020 г.	98309	(86832)		(1886)	1657	(2671)			96423	(87846)		
	2122	за 2019 г.	98309	(84160)		()		(2672)			98309	(86832)		
машины и оборудование	2113	за 2020 г.	173926	(119018)	1601	(846)	807	(11077)			174681	(129288)		
	2123	за 2019 г.	171800	(108022)	2364	(238)	238	(11234)			173926	(119018)		
транспортные средства	2114	за 2020 г.	161529	(95291)		(79)	79	(17969)			161450	(113181)		
	2124	за 2019 г.	135937	(90775)	35464	(9872)	9872	(14388)			161529	(95291)		
производственный и хозяйственный инвентарь	2115	за 2020 г.	3239	(3094)	48	()		(61)			3287	(3155)		
	2125	за 2019 г.	3256	(3050)		(17)	17	(61)			3239	(3094)		
другие виды основных средств	2117	за 2020 г.		()	910	()		()			910	()		
	2127	за 2019 г.		()		()		()				()		
земельные участки и объекты природопользования	2118	за 2020 г.	1570	()		()		()			1570	()		
	2128	за 2019 г.	1621	()		(51)		()			1570	()		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	2130	за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	(-)		
	2140	за 2019 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 НМА или увеличена их стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	2210	за 2020 г.		1649	()	(1649)	0
	2220	за 2019 г.		37843	()	(37843)	
в том числе: приобретение основных средств	2211	за 2020 г.		1649	()	(1649)	0
	2221	за 2019 г.		37828	()	(37828)	
строительство объектов основных средств	2212	за 2020 г.			()	()	
	2222	за 2019 г.			()	()	
приобретение нематериальных активов	2213	за 2020 г.			()	()	
	2223	за 2019 г.		15	()	(15)	
приобретение земельных участков и объектов природопользования	2214	за 2020 г.			()	()	
	2224	за 2019 г.			()	()	

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г.	За 20 19 ____ г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	2310		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	2320	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2410	2	2	2
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	2420			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2430			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	2440	43218	43375	43075
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	2450			
Основные средства, переведенные на консервацию	2460	3526	3526	2548
Иное использование основных средств (залог и др.)	2470			

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)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	3310	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3320	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	3311	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
вклады в уставный капитал, акции	3321	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3312	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	3322	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	3330	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3340	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	3331	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	3341	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	3300	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3301	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	3200	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	3210	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	3220	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	4110	за 2020 г.	141071	(5)	704076	(730481)	1		114666	(4)
	4120	за 2019 г.	200761	(6)	716473	(776163)	1	X	141071	(5)
в том числе:	4111	за 2020 г.	43195	(5)	143986	(149158)	1		38023	(4)
	4121	за 2019 г.	37385	(6)	170181	(164371)	1		43195	(5)
затраты в незавершенном производстве	4113	за 2020 г.	33508	()	35541	(39372)			29677	()
	4123	за 2019 г.	27045	()	20019	(13556)			33508	()
готовая продукция и товары для перепродажи	4114	за 2020 г.	56560	()	516816	(532976)			40400	()
	4124	за 2019 г.	130704	()	516041	(590185)			56560	()
расходы будущих периодов	4115	за 2020 г.	7808	()	7733	(8975)			6566	()
	4125	за 2019 г.	5627	()	10232	(8051)			7808	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	4210	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	4220	-	-	-
в том числе: готовая продукция	4221	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода				
			На начало года		Поступило			Выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающие- ся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5120	за 2020 г.	132	()		(131)	()		()			()		
	5130	за 2019 г.	315	()		(183)	()		()			()		
в том числе:	5121	за 2020 г.	132	()		(132)	()		()			()		
по беспроцентным займам	5131	за 2019 г.	315	()		(183)	()		()			()		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5140	за 2020 г.	87179	(802)	972361	(995874)	(15)					63652	(802)	
	5150	за 2019 г.	66791	(1613)	1087200	(1066812)	()					87179	(802)	
в том числе:	5141	за 2020 г.	77733	(132)	958100	(976767)	()					59067	(132)	
по расчетам с покупателями и заказчиками	5151	за 2019 г.	59985	(1529)	1056666	(1038918)	()					77733	(132)	
авансы выданные	5142	за 2020 г.	2473	()	8726	(7723)	()					3476	()	
	5152	за 2019 г.	4835	()	15519	(17881)	()					2473	()	
по возмещению налогов из бюджета	5143	за 2020 г.	5687	()	6	(5687)	()					6	()	
	5153	за 2019 г.	1415	()	5687	(1415)	()					5687	()	
прочая	5144	за 2020 г.	1286	(670)	5529	(5697)	(15)					1103	(670)	
	5154	за 2019 г.	556	(84)	9328	(8598)	()					1286	(670)	
Итого	5100	за 2020 г.	87311	(802)	972361	(996005)	(15)			x		63652	(802)	
	5110	за 2019 г.	67106	(1613)	1087200	(1066995)	()			x		87311	(802)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5200	802	802	802	802	200	200
в том числе:	5210	132	132	132	132	116	116
по расчетам с покупателями и заказчиками	5220	670	670	670	670	84	84
прочая							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженности	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5320	за 2020 г.				()	()	()	
	5330	за 2019 г.				()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5340	за 2020 г.	124134	889089	166	(877386)	(353)	()	135650
	5350	за 2019 г.	151816	1006078	206	(1033966)	()	()	124134
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5341	за 2020 г.	92360	372027		(404409)	(353)	()	59625
	5351	за 2019 г.	115194	474993	4	(497831)	()	()	92360
перед персоналом	5342	за 2020 г.	10082	234233		(234413)	()	()	9902
	5352	за 2019 г.	10379	248528		(248825)	()	()	10082
перед внебюджетными фондами	5343	за 2020 г.	5362	76722		(75228)	()	()	6856
	5353	за 2019 г.	6719	79759		(81116)	()	()	5362
по налогам и сборам	5344	за 2020 г.	15563	189567		(146750)	()	()	58380
	5354	за 2019 г.	17663	189414		(191514)	()	()	15563
перед участниками по выплате доходов	5345	за 2020 г.	70	3071		(2996)	()	()	145
	5355	за 2019 г.	42	2044		(2016)	()	()	70
прочая	5346	за 2020 г.	697	13469	166	(13590)	()	()	742
	5356	за 2019 г.	1819	11340	202	(12664)	()	()	697
Итого	5300	за 2020 г.	124134	889089	166	(877386)	(353)	()	135650
	5310	за 2019 г.	151816	1006078	206	(1033966)	()	()	124134

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Всего	5400			

5.5. Наличие и движение задолженности по кредитам и займам

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года				Изменения за период				Остаток на конец периода	
			возникло		погашено		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на начало года		Остаток на конец периода		
			основная сумма	проценты	основная сумма	проценты		основная сумма	проценты	основная сумма	проценты	
Долгосрочная задолженность	5501	за 2020 г.			()	()						
	5511	за 2019 г.			()	()						
Краткосрочная задолженность	5502	за 2020 г.			()	()						
	5512	за 2019 г.			()	()						
Итого	5500	за 2020 г.			()	()			x			
	5510	за 2019 г.			()	()			x			

6. Информация о прибылях и убытках

6.1. Динамика выручки от продаж продукции, работ, услуг

Наименование показателя	Код	2018 год	2019 год	2019 к 2018 году		2020 год	2020 к 2019 году	
				в сумме	в %%		в сумме	в %%
				Выручка от продажи продукции, работ, услуг - всего, в том числе:	6100		773388	880551
глин, боксита	6110	741417	856691	115274	15.5	787237	-69454	-8.1
услуг	6120	29004	20852	-8152	-28.1	8150	-12702	-60.9
прочая	6130	2967	3008	41	1.4	2889	-119	-4.0

6.2. Выручка от продаж боксита и глин по рынкам сбыта

Регион	Код	2020 год		2019 год	
		сумма	Доля в общем объеме, %	сумма	Доля в общем объеме, %
Белгородская область		154977	19.69	198519	23.17
Новгородская область		404136	51.34	495994	57.90
Челябинская область		32677	4.15	43462	5.07
Ленинградская область		42930	5.45	28531	3.33
Город Москва		124824	15.86		
Тюльская область		7130	0.91	45316	5.29
Свердловская область		426	0.05	26187	3.06
Липецкая область		224	0.03	3787	0.44
Рязанская область				2477	0.29
Вологодская область				50	0.01
Брянская область		3848	0.49	2206	0.26
Пермский край		673	0.09	1181	0.14
Курская область		4971	0.63		
Республика Мордовия		4759	0.60	3530	0.41
Республика Карачаево-Черкессия		5410	0.69	5154	0.60
Город Санкт-Петербург		252	0.03	202	0.02
Воронежская область				95	0.01
Итого Российская Федерация	6210	787237	100.00	856691	100.0
Итого зарубежные страны	6220				
ВСЕГО	6200	787237	100.0	856691	100.0

6.3. Затраты на производство и себестоимость продукции, работ, услуг

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г.	За 20 19 ____ г.
Материальные затраты	6311	207943	229024
Расходы на оплату труда	6312	231098	238397
Страховые взносы	6313	75350	77796
Амортизация	6314	32278	28859
Прочие затраты	6315	165870	188714
Итого по элементам затрат	6310	712539	762790
Фактическая себестоимость:			
приобретения товаров для перепродажи	6320	1323	1395
прочей продукции собственного производства	6330	(367)	(183)
операций по сдаче в аренду имущества	6340	291	239
Транспортно-заготовительные расходы	6350	(1685)	(2163)
Расходы на содержание законсервированных объектов основных средств	6360	(18)	(15)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	6390		
незавершенного производства	6391	3831	-6463
готовой продукции и товаров для перепродажи	6392	16160	74144
Итого расходы по обычным видам деятельности	6300	732074	829744
в том числе себестоимость продаж	6301	542873	612814
коммерческие расходы	6302	189201	216930
Изменение величин расходов, не имеющих отношение к исчислению себестоимости в отчетном году (прирост [-], уменьшение [+]):			
расходов будущих периодов	6303	1242	-2181
оценочных обязательств	6304	-1044	-511

6.4 Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование доходов и расходов	Код	Прочие доходы		Прочие расходы	
		2019 год	2020 год	2019 год	2020 год
Продажа основных средств	6401	167	333		
Операции по ликвидации и ремонту объектов основных средств	6402	1446	1311		
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	6404			206	167
Дебиторская или кредиторская задолженность, списанная на финансовый результат	6406		353		15
Прибыль/убытки прошлых лет	6407		7	47	
Уплата/возврат госпошлины	6409	41	25	86	49
Безвозмездная передача имущества	6410			105	
Возмещение убытков	6412			113	
Возмещение расходов	6413	214	171		
Налоги	6414			850	771
НДС, не подлежащий вычету	6415			17	2
Услуги кредитных организаций	6416			904	718
Расходы по акционерной деятельности	6417			2438	1008
Расходы на социальные нужды коллектива	6418			7894	7276
Спецдежда сверх норм	6419			74	118
Командировочные расходы и другие выплаты, не связанные с производством	6420			93	546
Финансовая помощь ЦЗН	6421		4328		
Недостачи и потери	6422			29	
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	6423	1	1		
Финансирование предупредительных мер	6424	513	752		
Резерв по сомнительным долгам	6425	707		603	
Расходы, не принятые ФСС	6426			5	1
Оприходована тара	6427		6		
Содержание законсервированных объектов	6428			110	64
ИТОГО	6400	3089	7287	13574	10735

6.5. Динамика прибыли (убытков) в разрезе слагаемых

Наименование показателя	Код	2018 год	2019 год	Отклонение от 2018 года	2020 год	Отклонение от 2019 года
Прибыль (убыток) от продаж	6511	41901	50807	8906	66202	15395
Проценты к получению	6512	293	417	124	396	-21
Проценты к уплате	6513					
Прочие доходы	6514	1776	3089	1313	7287	4198
Прочие расходы	6515	(15024)	(13574)	-1450	(10735)	-2839
Прибыль до налогообложения	6510	28946	40739	11793	63150	22411
Изменение отложенных налоговых активов	6520	183	1275	1092	272	-1003
Изменение отложенных налоговых обязательств	6530	(92)	6716	6808	5575	-1141
Текущий налог на прибыль	6540	(8338)	(17528)	9190	(20122)	2594
Санкции по платежам в бюджет, налог на прибыль прошлых лет	6550	(43)	(179)	136	(14)	-165
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	6500	20656	31023	10367	48861	17838
Справочно: Постоянные налоговые обязательства(активы)	6501	2457	1856	-601	1645	-211

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Использовано	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	7100	19904	47296	(46252)	(0)	20948
В том числе:	7110					
по выплате вознаграждения за выслугу лет	7120	2894	1996	(1821)	()	3069
по оплате отпусков	7130	17010	45300	(44431)	()	17879

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Полученные - всего	8110	0	0	0
В том числе:				
недвижимость в залог по договору залога	8111	0	0	0
Выданные - всего	8120	0	0	0
В том числе:	8121			
имущество в залоге по договорам плимнга	8122	0	0	0
имущество в залоге по кредитному договору	8123	0	0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.	За 20 19 г.
Получено бюджетных средств - всего	9100	5080	513
в том числе на текущие расходы	9110	5080	513
на вложения во внеоборотные активы	9120		
Бюджетные кредиты - всего	20 20 г. 20 19 г.	9130 9140	На начало года Возвращено за год На конец года
		- -	() () -

10. Справка о наличии активов и обязательств, учитываемых на забалансовых счетах

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				принято	списано	
Арендованные основные средства	11100	2020 г.	43375	443	(600)	43218
	11200	2019 г.	43075	300	(0)	43375
в том числе по лизингу	11110	2020 г.	0	0	(0)	0
	11210	2019 г.	0	0	(0)	0
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	11120	2020 г.	3431	0	(1564)	1867
	11220	2019 г.	1554	1877	(0)	3431
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	11130	2020 г.	325	15	(322)	18
	11230	2019 г.	328	0	(3)	325
Обеспечения обязательств и платежей полученные	11140	2020 г.	0	0	(0)	0
	11240	2019 г.	0	0	(0)	0
Обеспечения обязательств и платежей выданные	11150	2020 г.	0	0	(0)	0
	11250	2019 г.	0	0	(0)	0



И.И. Логунов
(расшифровка подписи)

Н.Е. Давыденко
(расшифровка подписи)

29.03.2021