

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ООО «УАТ - НКНХ» за 2021 год.**

**СОДЕРЖАНИЕ**

<b>1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.....</b>	<b>4</b>
1.1. Полное фирменное наименование Общества .....	4
1.2. Сокращенное наименование Общества.....	4
1.3. Адрес регистрации Общества.....	4
1.4. Место фактического нахождения Общества.....	4
1.5. Сведения о государственной регистрации Общества .....	4
1.6. Сведения о постановке Общества на налоговый учет .....	4
1.7. Данные о численности и среднесписочной численности работников Общества: .....	4
1.8. Данные о наличии обособленных подразделений по состоянию на 31.12.2021г.: .....	5
1.9. Состав (участников) акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров:.....	5
1.10. Сведения о регистраторе.....	5
1.11. Информация о дочерних и зависимых обществах представлена в таблице: .....	5
1.12. Органы управления.....	5
1.13. Перечень видов деятельности с указанием обычных видов деятельности.....	5
1.14. Информация о проведенной в 2021 году инвентаризации приведена в таблице:.....	5
1.15. Организация бухгалтерского учета в Обществе. ....	6
1.16. Сведения об аудитор.....	6
<b>2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПР ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.7</b>	<b>7</b>
2.1. Основы составления отчетности.....	7
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета.....	7
2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета. ....	12
<b>3. РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ».....</b>	<b>13</b>
3.1. Расшифровка строки 1110 «Нематериальные активы».....	13
3.2. Расшифровка строки 1120 «Результаты исследований и разработок».....	13
3.3. Расшифровка строки 1150 «Основные средства» .....	13
3.4. Расшифровка строки 1170 «Финансовые вложения».....	13
3.5. Расшифровка строки 1180 «Отложенные налоговые активы».....	13
3.6. Распределение расходов будущих периодов (сальдо по сч.97 «Прочие расходы будущих периодов») на долгосрочные и краткосрочные: .....	14
3.7. Расшифровка наличия и движения запасов в составе строки 1210 «Запасы». ....	14
3.8. Расшифровки строки 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям». 15	15
3.9. Расшифровки строки 1230 «Дебиторская задолженность».....	15
3.11. Расшифровка строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» .....	16
3.12. Расшифровка строки 1450 «Прочие обязательства». ....	17
3.13. Расшифровка строки 1510 «Краткосрочные заемные средства».....	17
3.14. Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» .....	17
3.15. Расшифровка строки 1540 «Оценочные обязательства». ....	18
3.16. Раскрытие информации о капитале. ....	18

3.17. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	19
3.18. Прочие доходы и расходы .....	20
3.19. Налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды (начисленные) .....	21
3.20. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах .....	21

#### **4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ..... 22**

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».....	22
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».....	23
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».....	23
4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».....	23
4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».....	23
4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» 24	24
4.7. Раскрытие информации о бенефициарных владельцах в соответствии с п. 7 ст. 6.1 Закона N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма» .....	27
4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» .....	27
4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи».....	28
4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».....	28
4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».....	28
4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности» .....	30
4.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».....	30
4.14. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».....	30
4.15. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» .....	30
4.16. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности».....	30

#### **5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ..... 32**

5.1. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» .....	32
---	----

#### **6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИННОВАЦИЯХ И МОДЕРНИЗАЦИИ ПРОИЗВОДСТВА..... 32**

6.1. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учёте и раскрытии в бухгалтерской отчётности организации информации об инновациях и модернизации производства».....	32
---	----

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «УАТ-НКНХ» за 2021 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность ООО «УАТ-НКНХ» сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности.

## 1. Общие сведения об организации

<b>1.1 Полное фирменное наименование Общества</b>	Общество с ограниченной ответственностью «Управление автомобильного транспорта-Нижнекамскнефтехим»
<b>1.2 Сокращение наименование Общества</b>	ООО «УАТ-НКНХ»
<b>1.3 Адрес регистрации Общества</b>	423574, Республика Татарстан, район Нижнекамский, город Нижнекамск, территория Промзона, здание 1
<b>1.4 Место фактического нахождения Общества</b>	423574, Республика Татарстан, район Нижнекамский, город Нижнекамск, территория Промзона, здание 1

### 1.5. Сведения о государственной регистрации Общества

<i>Наименование свидетельства</i>	<i>Дата свидетельства</i>	<i>Регистрационный номер</i>	<i>Наименование регистрирующего органа</i>
1. Свидетельство о государственной регистрации	09.11.2007 г.	1071651002928	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №11 по РТ
	07.05.2008 г.	16 005169603	
	15.10.2008 г.	16 005302506	
	10.12.2008 г.	16 005302811	
4. Свидетельство о государственной регистрации изменений в учредительные документы			

### 1.6. Сведения о постановке Общества на налоговый учет

<i>Наименование свидетельства</i>	<i>№ и дата свидетельства</i>	<i>ОГРН</i>	<i>ИНН</i>	<i>КПП</i>	<i>Наименование налогового органа</i>
О постановке на учет в налоговом органе	Серия 16 №004895660 от 09.11.2007 г.	1071651002928	1651052219	165101001	МРИ ФНС №11 РТ

### 1.7. Данные о численности и среднесписочной численности работников Общества:

<i>Среднесписочная численность работников Общества</i>	<i>Списочная численность работников Общества</i>
2019г.	992
2020г.	985
2021г.	974

**1.8. Данные о наличии обособленных подразделений по состоянию на 31.12.2021г.:**

№ п/п	Наименование ОП	Дата регистрации ОП	Наименование налогового органа	КПП, присвоенное ОП	Место нахождения/ регистрации	Численность по состоянию на 31.12.2021
1	Обособленное подразделение в г. Казани	30.01.2017	МРИ ФНС №14 РТ	165545001	220	9

**1.9. Состав (участников) акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров:**

№ п/п	Наименование акционеров	Доля в уставном капитале, %	Сумма
1	ПАО «Нижекамскнефтехим»	100	247 068
2			
	<b>ИТОГО</b>	<b>100,00</b>	<b>247 068</b>

Уставный капитал оплачен в размере 247 068 тыс. руб., что составляет 100%.

**1.10. Информация о дочерних и зависимых обществах представлена в таблице:**

№ п/п	Наименование дочерних, зависимых обществ	Доля в уставном капитале
1		

**1.11. Органы управления**

В соответствии с Уставом ООО «УАТ-НКНХ» органами управления являются:

– Единоличный исполнительный орган (директор).

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

**1.12. Перечень видов деятельности с указанием обычных видов деятельности.**

Основной вид деятельности:

Для осуществления видов деятельности, Общество имеет следующие лицензии:  
Лицензия на осуществление пассажирских перевозок автомобильным транспортом №АСС – 16 – 188 061 от 12.12.2012г.

**1.13. Информация о проведенной в 2021 году инвентаризации приведена в таблице:**

Объект учета	Номер приказа	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства, в т.ч.:	х	х	х
- собственные	№673	19.09.2019 г.	Согласно УП – инвентаризация 1 раз в 3 года.
- арендованные	№ 636	31.12.2021	Расхождений нет

<i>Объект учета</i>	<i>Номер приказа</i>	<i>Дата, на которую проведена инвентаризация</i>	<i>Примечания</i>
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.			х
- незавершенное строительство объектов основных средств	№ 636	31.12.2021	Расхождений нет
Расходы будущих периодов	№ 636	31.12.2021	Расхождений нет
Материально-производственные запасы (в том числе МЦ на забалансе)	№ 636	01.11.2021	Расхождение по складу 0010 (излишки 14 т.р. оприходованы, недостача 2); 0060 (излишки 6 т.р. оприходованы)
Денежные документы, бланки строгой отчетности	№ 636	31.12.2021	Расхождений нет
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	№ 636	31.12.2021	Расхождений нет
Расчеты с покупателями и заказчиками	№ 636	31.12.2021	Расхождений нет
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	№ 636	31.12.2021	Расхождений нет
Расчеты с банками по расчетным счетам	№ 636	31.12.2021	Расхождений нет
Расчеты с бюджетом			
Расчеты с внебюджетными фондами	№ 636	31.12.2021	Расхождений нет
Оценочные обязательства, в т. ч.			х
- вознаграждения по итогам работы за год	№ 636	31.12.2021	Была произведена корректировка (сторно) резерва на сумму 962 тыс. руб.
- по оплате неиспользованных отпусков	№ 636	31.12.2021	Расхождений нет
- по расходам на выплату премий	№ 636	31.12.2021	Расхождений нет

#### **1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе.**

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией организации.

Главный бухгалтер несет ответственность за правильность ведения бухгалтерского учета, формирует учетную политику Общества и представляет ее на утверждение директору.

Ответственность за правильность составления и реализации учетной политики, а также за состояние бухгалтерского учета несет директор, который осуществляет оперативное руководство деятельностью бухгалтерии и совместно с главным бухгалтером подписывает денежные и расчетные документы, финансовые и кредитные обязательства.

#### **1.15. Сведения об аудиторе.**

Решением общего собрания акционеров ПАО «Нижнекамскнефтехим» от 20.04.2021г. официальным аудитором Общества на 2021 год утверждена Аудиторская фирма ООО «НКФ-Аудит».

ООО "НКФ-Аудит" является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» ОРНЗ 11606068697.

Дата и номер решения о приеме в члены СРО: 07.12.2016 № 259.

## 2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

### 2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

– Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,

– Положений и федеральных стандартов по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,

– Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,

– Учетной политики Общества, утвержденной приказом «Об учётной политике для целей бухгалтерского учёта» № от 30.12.2020 г., приказом «Об учетной политике для целей налогообложения» № от 30.12.2020 г.

– Годовая бухгалтерская отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса,
- отчёта о финансовых результатах

и приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах:

- отчёт об изменениях капитала,
- отчёт о движении денежных средств
- настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2021 по 31.12.2021.

Данные бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Показатель является существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Существенной признается сумма, отношение которой к числовому показателю соответствующей группы статей бухгалтерского баланса (например, Запасы, Резервный капитал, Кредиторская задолженность) или статьи отчета о финансовых результатах составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Отступлений от общих правил при формировании бухгалтерской отчетности не допущено.

### 2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

#### 2.2.1. Учёт основных средств.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудованис, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев стоимостью болсе 40 000 руб.

Начисление амортизации объектов основных средств производится *линейным способом*. Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учёту, допускается только в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п.14 ПБУ 6/01).

Основные средства, полученные по договору аренды, арендатором учитываются на забалансовом счёте по стоимости, определённой в соответствующем передаточном акте и договоре аренды.

Расходы по арендной плате, а также иные расходы в соответствии с условиями договора аренды по содержанию арендованных основных средств, используемых при производстве продукции (работ, услуг), включаются арендатором в состав расходов по обычным видам деятельности (п.5 ПБУ10/99).

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

По строке «Незавершенные капитальные вложения», учитываются затраты на строительные-монтажные работы, приобретение зданий, сооружений, оборудования (в том числе оборудования, требующего монтажа), и иных материальных объектов длительного пользования, материалы, предназначенные для создания объектов основных средств, прочие капитальные работы и затраты.

По данной строке отражается стоимость объектов капитального строительства до ввода их в эксплуатацию или принятия решения о реализации, после чего данные объекты переводятся в состав основных средств, доходных вложений в материальные ценности или прочих внеоборотных активов.

### 2.2.2. Учёт нематериальных активов.

В составе нематериальных активов отражены программы для электронных вычислительных машин; базы данных, изобретения; полезные модели; товарные знаки и знаки обслуживания, лицензии.

Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается путём начисления амортизации *линейным способом* по нормам, определённым Обществом исходя из установленного срока полезного использования объекта.

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов». Срок полезного использования НМА более 12 месяцев.

Переоценка групп однородных нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не проводится.

### 2.2.3. Учёт расходов на НИОКР.

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы учитываются в сумме фактических затрат, связанных с выполнением указанных работ.

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, которые дали положительный результат и начали использоваться в работе, списываются на расходы по обычным видам деятельности, начиная с месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд организации.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе, по которой получен положительный результат, производится линейным способом, равномерно, в течение срока полезного использования результатов НИОКР (который не должен превышать 5 лет).

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, которые не дали положительный результат, списываются на финансовый результат в прочие расходы в отчетном периоде.

#### 2.2.4. Учёт запасов.

По строке «Сырье и материалы» бухгалтерского баланса отражены сырье, основные и вспомогательные материалы, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, топливо, тара, запасные части, строительные и прочие материалы.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится *по средней себестоимости*.

Поступления от продажи запасов являются прочими доходами.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

#### 2.2.7. Учёт расходов будущих периодов.

Затраты, произведённые организацией в отчётном периоде, но относящиеся к следующим отчётным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В состав расходов будущих периодов включаются, следующие расходы:

- платежи за предоставленные права использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (программ для ЭВМ, баз данных, изобретений, полезных моделей и др.), производимые в виде фиксированного разового платежа (абз.2 п.39 ПБУ 14/2007) на основании лицензионных договоров, договоров коммерческой концессии и других аналогичных договоров (лицензии на программы и т.д.);
- расходы на приобретение лицензий на различные виды деятельности (за исключением лицензий, которые действуют бессрочно);
- расходы на информационные, консультационные услуги, услуги по оценке и другие аналогичные услуги, а также иные расходы, связанные с выбытием (кроме ликвидации) объектов основных средств, финансовых вложений и иных активов, производимые до момента выбытия объектов основных средств, финансовых вложений и иных активов;
- расходы, возникающие при ликвидации объектов основных средств, произведённые до утверждения «Акта о ликвидации объектов основных средств».

Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно, в течение периода, к которому они относятся.

Суммы расходов будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с п.19 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчётность организации» с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Дебетовые сальдо по счету 97 «Прочие расходы будущих периодов» со сроком погашения свыше 12 месяцев после отчётной даты отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса

Дебетовые сальдо по счету 97 «Прочие расходы будущих периодов» со сроком погашения в течении 12 месяцев после отчётной даты отражаются по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса.

### 2.2.8. Учет финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений при наличии условий устойчивого снижения их первоначальной стоимости.

Финансовые вложения отражены в составе оборотных активов, если предполагаемый срок владения ими не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Иные финансовые вложения отражены в составе внеоборотных активов.

Доходы и расходы от выбытия финансовых вложений отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

### 2.2.9. Дебиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков (отраженная в составе дебиторской задолженности) определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, или которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Резерв создается по каждому сомнительному долгу (в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично) на основе результатов инвентаризации дебиторской задолженности, проведенной на последнее число отчетного квартала.

Доходы и расходы, образованные при создании и восстановлении резерва по сомнительным долгам в рамках одного отчетного года, отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто по строкам «Прочие доходы» или «Прочие расходы».

Авансы полученные выданные представлены в бухгалтерском балансе за минусом налога на добавленную стоимость (с суммы авансов), подлежащего вычету (уплате) в соответствии с налоговым законодательством. НДС с авансов выданных отражается в балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям».

### 2.2.10. Денежные средства и денежные эквиваленты.

В соответствии с ИБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, к эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам:

- открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3 месяцев, учитываемые на счёте 55 «Специальные счета в банках»;
- денежные потоки по выданным беспроцентным займам организациям, являющимся по отношению к Обществу основным, дочерним или зависимым. В случае, когда предусмотренные условиями договора займа сроки и порядок возврата заёмщиком

полученной суммы займа (например, возврат по первому требованию займодавца) позволяют отнести данный заем к денежным эквивалентам, информация о таком предоставленном займе учитывается на счете 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" и отражается в бухгалтерском балансе как показатель, детализирующий данные группы статей "Денежные средства и денежные эквиваленты".

#### 2.2.11. Учёт оценочных обязательств.

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по расходам на оплату отпусков;
- оценочное обязательство по расходам на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- оценочное обязательство по расходам на выплату премий.

#### 2.2.12. Учёт оценочных резервов.

Общество создаёт при наличии признаков (оснований):

- резерв под обеспечение материальных ценностей;
- резерв по сомнительным долгам.

#### 2.2.13. Доходы и расходы.

Выручка от продажи товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг) признается по мере перехода права собственности на продукцию покупателям (выполнения работ, оказания услуг заказчиком).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, таможенных пошлин.

Основными доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- Транспортные услуги;
- Сдача имущества в аренду;
- Доходы от оказания прочих услуг.

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, и соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Суммы общехозяйственных расходов, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», связанные с организацией и управлением производством, ежемесячно в полном объеме списываются в счета 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство».

Налог на имущество включается в состав расходов по обычным видам деятельности и учитываться на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

#### 2.2.14. События после отчётной даты.

Существенное событие после отчётной даты отражается в бухгалтерской отчётности за отчётный год независимо от положительного или отрицательного его характера (п.6 ПБУ7/98).

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчётности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности общества;
- сумма, отношение которой к числовому показателю соответствующей группы статей бухгалтерского баланса (например, Запасы, Резервный капитал, Кредиторская задолженность) или статьи отчёта о финансовых результатах составляет не менее 5%.

#### 2.2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Ошибка, выявленная в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности, признается существенной, если отношение данной ошибки к числовому показателю соответствующей группы статей бухгалтерского баланса Общества или статьи отчета о финансовых результатах Общества за отчетный период составляет не менее пяти процентов. В остальных случаях ошибка признается не существенной.

### 2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета.

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 года внесены изменения по сравнению с 2020 годом:

Таблица не до конца заполнена

№ п/п	Положение учетной политики в новой редакции/вновь введенное/исключенное	Причина внесения изменений и дата, с которой действуют изменения	№ и дата документа, которым утверждены изменения
1	СВНА от 5 до 40 тыс. руб.	ФСБУ 5/2019 "Запасы" с 01.01.2021 года.	Приказ от 30.12.2020 года об учетной политике для целей бухгалтерского учета.
2	Определение СПИ по легковым автомобилям		
3	В Раздел 7 Учет прочих внеоборотных активов: Инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара, катализаторы, химические реагенты, и другие аналогичные объекты (далее - Специальные внеоборотные активы (СВНА), используемые при производстве продукции, а также для управленческих нужд Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев, учитываются на счете 10 "Материалы".		
4	В Раздел 8 Учет запасов: Учет материально-производственных запасов на Предприятии вести в соответствии с ФСБУ 5/2019 (утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019г. № 180н). Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).		

### 3. Расшифровка статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

#### 3.1. Расшифровка строки 1110 «Нематериальные активы»

Информация о наличии и движении нематериальных активов в Обществе приведена в Приложении №1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.

#### 3.2 Расшифровка строки 1120 «Результаты исследований и разработок».

Информация о наличии и движении результатов научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ приведена в Приложении № 2 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г

Информация по незавершённым работам по созданию НИОКР и НМА приведена в Приложении №3 к настоящим Пояснениям.

#### 3.3 Расшифровка строки 1150 «Основные средства»

Информация о наличии и движении основных средств Общества приведена в Приложении № 4 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.

Информация по незавершённым капитальным вложениям и изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации приведена в Приложении № 5 к настоящим Пояснениям.

Информация об ином использовании основных средств приведена в Приложении № 6.

В отчётном периоде отсутствовало поступление основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами (договоры мена).

#### 3.4 Расшифровка строки 1170 «Финансовые вложения»

Наименование кредитора/ займодавца	Сумма займа на 31.12.20	Погашение	Размещение	Проценты	Сумма на 31.12.21
ООО Банк Аверс	50	100	50	1	0
<b>ИТОГО</b>	<b>50</b>	<b>100</b>	<b>50</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

#### 3.5. Расшифровка строки 1180 «Отложенные налоговые активы»

(тыс. руб.)

Вид активов	На 31.12.2019		Начислено		Погашено		На 31.12.2020	
	Суммы вычитаемой временной разницы	ОНА	Сумма вычитаемой временной разницы	ОНА	Сумма вычитаемой временной разницы	ОНА	Сумма вычитаемой временной разницы	ОНА
Оценочные обязательства и резервы	57915	11583	14185	2837	17040	3408	55065	11013
Убыток прошлых лет (2020 г)			46430	9286			46430	9286
<b>Итого</b>	<b>57915</b>	<b>11583</b>	<b>60615</b>	<b>12123</b>	<b>17040</b>	<b>3408</b>	<b>101495</b>	<b>20299</b>

Вид активов	На 31.12.2020		Начислено		Погашено		На 31.12.2021	
	Суммы	ОНА	Сумма	ОНА	Сумма	ОНА	Сумма	ОНА

Вид активов	На 31.12.2020		Начислено		Погашено		На 31.12.2021	
	вычитаемой временной разницы		вычитаемой временной разницы		вычитаемой временной разницы		вычитаемой временной разницы	
Оценочные обязательства и резервы	55065	11013	29240	5848	12885	2577	71420	14284
Убыток прошлых лет (2020 г)	46430	9286	-770	-154	29620	5924	16036	3207
<b>Итого</b>	<b>101495</b>	<b>20299</b>	<b>28470</b>	<b>5694</b>	<b>42505</b>	<b>8501</b>	<b>87456</b>	<b>17491</b>

**3.6. Распределение расходов будущих периодов (сальдо по сч.97 «Прочие расходы будущих периодов») на долгосрочные и краткосрочные:**

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование РБП	Сальдо на 31.12.2020г	Строки баланса	
			Стр.1210 Краткосрочные РБП, погашение которых ожидается до 31.12.2021г	Стр.1190 Долгосрочные РБП, погашение которых ожидается после 31.12.2021г
1	2	3	5	6
1	Лицензия на использование прог обеспечения 1-С 60 мес	0	-	1 471
2	Внедрение программного обеспечения 1-С 60 мес	0	-	7 942
3	Права на использование ПО Комплект БСС 18 мес	102	-	0
4	Права на использование ПО Комплект БСС 18 мес	0	-	145
5	Лицензия ПО ТИС-онлайн 60 мес	529	-	306
6	Лицензия ПО Контур ОФД для ККТ 36 мес	1	-	0
7	Лицензия ПО Контур НТГ для ККТ 18 мес	0	-	5
8	ПО Автодилер 12 мес	20	71	-
9	Лицензия Транскрипт	4	21	-
	<b>ИТОГО:</b>	<b>656</b>	<b>92</b>	<b>9 869</b>

**3.7. Расшифровка наличия и движения запасов в составе строки 1210 «Запасы».**

Информация о наличии и движении запасов приведена в Приложении № 7 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.

Запасы в залоге на 31.12.2019, на 31.12.2020, на 31.12.2021 отсутствуют (выданные обеспечения в части приобретенной (но не оплаченной) продукции по договорам поставки ТМЦ, не содержащим указаний, что продукция до момента оплаты не будет находиться в залоге у поставщика).

### 3.7.1. Расшифровка остатков запасов по группам в составе строки 1210 «Запасы».

(тыс. руб.)

Наименование группы	Остаток на 31.12.2019г.	Произведено расходов на поступления за отчетный период	Списано расходов за отчетный период	Остаток на 31.12.2020г.	Произведено расходов на поступления за отчетный период	Списано расходов за отчетный период	Остаток на 31.12.2021г.
Вспомогательные материалы	80	30	52	58	99	69	88
Приборы с драгметаллами	6	22	11	18	25	6	37
Топливо	14 224	223 014	217 282	19 955	227 583	224 022	23 517
Тара и тарные материалы	0	37	37	0	24	24	0
Запасные части	17 590	76 850	70 536	23 904	64 324	60 061	28 167
Отходы	134	1 227	1 361	0	1 909	1 909	0
Строительные материалы	316	525	415	426	239	310	355
Металлы и металлические изделия	2 623	1 452	1 661	2 415	1 438	1 378	2 475
Прочие материалы	3 943	10 589	9 617	4 915	11 397	10 620	5 692
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	2 856	7 433	7 589	2 700	9 539	6 384	5 856
Энергоресурсы	0	10 210	10 210	0	11 419	11 419	0
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	1 898	2 242	3 469	671	3 921	4 315	277
Резерв под обесценение ТМЦ						4 272	-4 272
<b>ИТОГО:</b>	<b>43 670</b>	<b>333 631</b>	<b>332 240</b>	<b>55 062</b>	<b>331 918</b>	<b>324 788</b>	<b>62 192</b>

### 3.8. Расшифровки строки 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям».

По данной строке отражен НДС с сумм произведенной оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг).

(тыс. руб.)

Ставка НДС с произведенных авансов	На 31.12.2019г.			На 31.12.2020г.			На 31.12.2021г.	
	Сумма без НДС стр.1230	Сумма без НДС стр.1150	НДС стр.1220	Сумма без НДС стр.1230	Сумма без НДС стр.1150	НДС стр.1220	Сумма без НДС стр.1230	НДС стр.1220
Без НДС	359	-	-	3 124	-	-	476	-
10%	-	-	-	-	-	-	-	-
20%	18 035	-	3 618	10 994	6 899	3 589	4 268	889
<b>ИТОГО</b>								

### 3.9. Расшифровки строки 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

В бухгалтерском балансе сальдо по авансам в дебиторской и кредиторской задолженности отражено без НДС.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Приложении № 8 к настоящим Пояснениям.

### 3.9.1. Информация о видах дебиторской задолженности и наименований основных контрагентов.

Наименование контрагента и вид обязательства	Сумма задолженности					
	на 31.12.2019г.		на 31.12.2020г.		на 31.12.2021г.	
	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, в т.ч.	260 483	2 014	190 106	2 354	276 626	385
Долгосрочная, в т.ч.	6 939	-	4 996	-	3 613	-
Расчеты по предоставленным займам	6 939	-	4 996	-	3 613	-
Краткосрочная, в т.ч.:	253 544	2 014	185 110	2 354	273 013	385
Задолженность покупателей и заказчиков, в т.ч. по основным контрагентам:	228 007	1 969	158 185	1 969	261 858	18
ООО трест «ТСНХРС»			16 050	-	20 866	-
ООО «ТАИФ-НК»			9 914	-	14 344	
ООО «УЭТН-НКНХ»			2 446	-	10 317	
ООО «Гемонт»					45 688	
ПАО «Нижнекамскнефтехим»			101 921	-	143 649	
Авансы выданные	18 394	-	14 117	340	4 744	340
Переплаты по налогам и сборам	1 996		8 814	-	1 839	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	19		25	-	257	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	78	45	407	45	450	27
Расчеты с подотчетными лицами	34		7	-	180	
Расчеты с персоналом по удержаниям	934		295	-	1 148	
Расчеты по страхованию	4 082		3 260	-	2 537	

### 3.10. Расшифровка строки 1260 «Прочие оборотные активы»

По результатам инвентаризации проведенной на 30.06.2020 г. была отражена недостача в сумме 1 763 тыс. руб.

### 3.11. Расшифровка строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

Вид обязательства	на 31.12.2019		Начислено		Погашено		на 31.12.2020	
	Суммы налогооблагаемой временной разницы	ОПО	Суммы налогооблагаемой временной разницы	ОПО	Суммы налогооблагаемой временной разницы	ОПО	Суммы налогооблагаемой временной разницы	ОПО
Основные средства	55 915	11 183	114 550	22 910	27 160	5 432	143 305	28 661
<b>ИТОГО</b>	<b>55915</b>	<b>11183</b>	<b>114550</b>	<b>22910</b>	<b>27160</b>	<b>5432</b>	<b>143305</b>	<b>28661</b>

  

Вид обязательств	на 31.12.2020	Начислено	Погашено	на 31.12.2021
------------------	---------------	-----------	----------	---------------

	Суммы налогообла гаемой временной разницы	ОНО	Суммы налогообл гаемой временной разницы	ОНО	Суммы налогообла гаемой временной разницы	ОНО	Суммы налогообла гаемой временной разницы	ОНО
Основные средства	143 305	28 661	65 685	13 137	40 690	8 138	168 300	33 660
<b>ИТОГО</b>	<b>143305</b>	<b>28661</b>	<b>65685</b>	<b>13137</b>	<b>40690</b>	<b>8138</b>	<b>168300</b>	<b>33660</b>

### 3.12 Расшифровка строки 1450 «Прочие обязательства».

В составе данной строки отражена долгосрочная кредиторская задолженность по договорам купли-продажи имущества с рассрочкой платежа.

(тыс. руб.)

Вид кредиторской задолженности, наименование основных контрагентов	Сумма		
	на 31.12.2019	на 31.12.2020	На 31.12.2021
Долгосрочная, в т.ч.:	-	-	-
Поставщики и подрядчики	-	-	-
в т.ч. по основным контрагентам:	-	-	-

### 3.13 Расшифровка строки 1510 «Краткосрочные заемные средства».

(тыс. руб.)

Наименование кредитора/ займодавца	Сумма займа на 31.12.19	Погашение	Сумма займа на 31.12.20	Погашение	Сумма на 31.12.21
ПАО «Промсвязьбанк»	-	-	93 801	93 801	-
<b>ИТОГО</b>	-	-	<b>93 801</b>	<b>93 801</b>	-

Во исполнении антикризисных мер, согласно Постановления Правительства Российской Федерации от 16 мая 2020 г. № 696, ООО «УАТ-НКНХ» получил безвозмездный (невозвратный) кредит (субсидия) по договору № 100-0244-20-2-3 от 03.07.2020 г. в сумме 93 029 000 рублей в кредитной организации ОО «Казанский Приволжский филиал «ПАО «Промсвязьбанк» на возобновление текущей деятельности под 2% годовых.

Согласно документа №4089 от 05.04.2021 г. была списана задолженность и проценты по кредитному договору в порядке и на условиях, предусмотренных Правилами субсидирования по сохранению численности персонала на уровне не менее 90%.

### 3.14 Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в Приложении № 10 к настоящим Пояснениям.

Информация о суммах кредиторской задолженности (по видам) на каждую отчетную дату отражена в бухгалтерском балансе обособленно в составе группы статей «Кредиторская задолженность»

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2019 г., на 31.12.2020 г. и 31.12.2021 г. отсутствует.

Кредиторская задолженность в части авансов полученных отражена в бухгалтерской отчетности без НДС.

3.14.1 Информация о видах кредиторской задолженности и наименований основных контрагентов.

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.		
	на 31.12.2019г	на 31.12.2020г	на 31.12.2021г
<b>Краткосрочная, в т.ч.:</b>	<b>144 321</b>	<b>233 667</b>	<b>334 002</b>
Поставщики и подрядчики	60 561	103 201	155 041
в т.ч. по основным контрагентам			
ООО ТПК «МТЗ-Татарстан»			3 965
ООО «КарЭл»	1 963	4 587	8 527
ООО «Луидор-Казань»			3 470
ООО «Алмаз»	2 271	14 991	22 345
ООО «Интерлайн»			5 332
ООО «СпецТрансМобил»			40 289
ООО ТД «Автопромснаб»	12 502	6 562	
ООО ТД «Кориб»		16 677	3 842
Задолженность перед персоналом организации	19 749	25 670	27 913
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	156	312	335
Задолженность по налогам и сборам	60 995	101 431	72 534
Авансы полученные	493	1 105	76 146
Прочие кредиторы	2 367	1 945	2 031
в т.ч.			
- расчеты с подотчетными лицами	5		19
- расчеты с персоналом по различным операциям	32	33	38
- расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	2 330	1 912	1 974

### 3.15 Расшифровка строки 1540 «Оценочные обязательства».

Информация о наличии и движении оценочных обязательств приведена в Приложении №12 к настоящему Пояснениям.

### 3.16 Раскрытие информации о капитале.

Величина уставного капитала Общества на 31.12.2021г. составляет –247 068 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2021 год составила – 135 663 тыс. руб.

В 2021 году Общество дивиденды не выплачивало.

Величина резервного капитала по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 6 975 тыс. руб.

#### 3.16.1. Информация о составе добавочного капитала.

(тыс. руб.)

Состав добавочного капитала	На 31.12.2019	На 31.12.2020	2021	№/дата протокола	На 31.12.2021
Прирост стоимости имущества при переоценке	8 686	8 686	15	б/п от 30.12.2021	8 671
Безвозмездно полученные ценности	1 851	1 851			1 851
<b>ИТОГО</b>	<b>10 537</b>	<b>10 537</b>	<b>15</b>	<b>х</b>	<b>10 522</b>

#### 3.16.2. Информация о размере чистых активов

(тыс. руб.)

Чистые активы	2019г	2020г	2021г
	466 795	484 849	617 944
	на 219 727 тысяч рублей больше Уставного капитала.	на 237 781 тысяч рублей больше Уставного капитала	на 370 876 тысяч рублей больше Уставного капитала

### 3.17 Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Информация о доходах и расходах Общества раскрыта в бухгалтерской отчетности в форме «Отчёт о финансовых результатах».

Общество осуществляет 49.4 вид деятельности.

#### 3.17.1 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг (по обычным видам деятельности)

(тыс. руб.)						
№	ОКВЭД	Вид деятельности	Выручка за 2020 год	Выручка за 2021 год	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение, %
1	49.4	Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам	1 438 780	1 693 615	254 835	62
2	45.20; 86.90.9; 82.99	Доходы от оказания прочих услуг	39 875	194 997	155 122	37
3	68.20.2	Доходы от сдачи имущества в аренду	38 283	41 074	2 791	1
<b>ИТОГО:</b>			<b>1 516 938</b>	<b>1 929 686</b>	<b>412 748</b>	<b>100%</b>

#### 3.17.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг (по обычным видам деятельности)

(тыс. руб.)						
№	ОКВЭД	Вид деятельности	Себестоимость за 2020 год	Себестоимость за 2021 год	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение, %
1	49.4	Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам	1 234 177	1 490 569	256 392	65
2	45.20; 86.90.9; 82.99	Доходы от оказания прочих услуг	34 205	171 619	137 414	34
3	68.20.2	Доходы от сдачи имущества в аренду	32 836	36 150	3 314	1
<b>ИТОГО:</b>			<b>1 301 218</b>	<b>1 698 338</b>	<b>397 120</b>	<b>100</b>

Информация о расходах на производство по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведена в Приложении № 11 к настоящим Пояснениям.

#### 3.17.3 Валовая прибыль/убыток от продажи товаров, продукции, работ и услуг (по обычным видам деятельности).

Вид деятельности	2020 год			2021 год		
	Выручка без НДС	Себестоимость	Прибыль(+), убыток (-)	Выручка без НДС	Себестоимость	Прибыль(+), убыток (-)
Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам	1438780	1234177	204603	1693615	1490569	203046
Доходы от оказания прочих услуг	39875	34205	5670	194997	171619	23378
Доходы от сдачи имущества в аренду	38283	32836	5447	41074	36150	4924

Вид деятельности	2020 год			2021 год		
	Итого	1 516 938	1 301 218	215 720	1 929 686	1 698 338

**3.17.4** Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	2019 год с НДС	2020 год с НДС	2021 год с НДС
	-	-	-

**3.18 Прочие доходы и расходы**

**3.18.1. Прочие доходы**

(тыс. руб.)

Вид доходов	2020год	2021год	Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Относительное отклонение, %
Доходы, связанные с реализацией амортизируемого имущества	3 409	20 951	17 542	17
Доходы, связанные с ликвидацией основных средств, от списания имущества, по результатам инвентаризации и пр. оприходования имущества	6 977	2 122	- 4 855	-5
Доходы, связанные с реализацией покупного имущества	32 023	29 474	-2 549	-2
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	1 369	1 899	530	
Штрафы, пени, неустойки к получению	597	411	-186	
Страховые выплаты	2 232	1 716	-516	
Восстановление резерва		18	18	
Путевки	108	92	-16	
Субсидия кредит		94 263	94 263	90
Субсидия ДБП	2 568	2 568	0	
Субсидия ЦЗН	86		-86	
Проценты к получению	292	227	-65	
<b>ИТОГО:</b>	<b>49 661</b>	<b>153 741</b>	<b>104 080</b>	<b>100</b>

**3.18.2. Прочие расходы**

(тыс. руб.)

Вид расходов	2020год	2021год	Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Относительное отклонение, %
Расходы, связанные с реализацией покупного имущества	27 328	26 447	-881	5
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	1 378	1 899	521	-3
Штрафы, пени, госпошлины, судебные расходы	530	913	383	-2
Убытки прошлых лет	336	545	209	-1
Налоги и сборы	1	6	5	0
Резерв по сомнительным долгам	340		-340	1
Расходы на социальные нужды, выплаты	16 593	18 268	1 675	-10
Остаточная стоимость ОС	229	2 660	2 431	-15

Вид расходов	2020год	2021год	Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Относительное отклонение, %
Списание ТМЦ	108	25	-83	1
Резерв по обесценению ТМЦ		4 272	4 272	-26
Курсовая разница	24 281	14	-24 267	148
Проценты к уплате	772	462	-310	2
<b>ИТОГО:</b>	<b>71 896</b>	<b>55 511</b>	<b>-16 385</b>	<b>100</b>

В Отчёте о финансовых результатах резерв по сомнительным долгам показан свёрнуто:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2020 год			2021 год			
	Прочий доход	Прочий расход	Разница по стр. 2350 ОФР	Прочий доход	Списан на забаланс	Прочий расход	Разница по стр. 2350 ОФР
Резерв по сомнительным долгам	-	340	2 354	18	1 951	-	385

### 3.19 Налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды (начисленные)

(тыс. руб.)

Наименование налога	2019год	2020 год	Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Относительное отклонение, %	2021 год	Абсолютное отклонение, тыс. руб.	Относительное отклонение, %
Налог на прибыль	18 739	0	-18 739	50	6 990	6 990	7
НДС	171 436	127 852	-43 584	118	206 069	78 217	76
Налог на имущество	1 439	1 336	-103	0	1 252	-84	0
Налог на землю	2 458	2 458	0	0	2 458	0	0
НДФЛ	63 734	70 388	6 654	-18	75 268	4 880	5
Страховые взносы	148 443	166 218	17 775	-48	178 016	11 798	12
Транспортный налог	9 954	10 537	583	-2	10 901	364	0
Прочие налоги и взносы	78	77	-1	0	84	7	0
<b>ИТОГО:</b>	<b>416 281</b>	<b>378 866</b>	<b>-37 415</b>	<b>100</b>	<b>481 038</b>	<b>102 172</b>	<b>100</b>

### 3.20 Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

#### 3.20.1. Арендованные основные средства и ТМЦ

(тыс. руб.)

Наименование контрагента - арендодателя	Сумма	
	На 31.12.20г.	На 31.12.21г.
Арендованные основные средства	215 961	207 754
Лизинговые основные средства	53 806	38 794
<b>ИТОГО:</b>	<b>269 767</b>	<b>246 548</b>

#### 3.20.2. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	Сумма	
	На 31.12.20г.	На 31.12.21г.
Розничный покупатель	1	1
Трест КЖКО	18	18
Управляющая компания ИПС	42	42
Высо-Интерсервис	12	11

Мегафон	1	1
Прицеп-Сервис	74	74
ДО ООО ВТМ Салават	0	1 951
Нефтезаводмонтаж	25	25
<b>ИТОГО:</b>	<b>173</b>	<b>2 124</b>

### 3.20.3. Основные средства и ТМЦ, сданные в аренду

Наименование контрагента - арендополучателя	Сумма (тыс. руб.)	
	На 31.12.20г.	На 31.12.21г.
ООО «УЭТП-НКНХ»	5 283	5 283
ООО «Корабельная Роща»	0	237
ООО «ПГБ-НКНХ»	0	1 378
ООО «Карсар»	5 057	5 057
ПАО Нижнекамскнефтехим	25 714	25 678
ИП Салей А.Р.	185	185
ИП Закиров А.М.	0	938
<b>ИТОГО:</b>	<b>36 239</b>	<b>38 56</b>

### 3.20.4 ТМЦ в эксплуатации

Вид ТМЦ	Сумма (тыс. руб.)	
	На 31.12.20г.	На 31.12.21 г.
Спецодежда в эксплуатации	2 291	6 188
Инвентарь и хоз. принадлежности в эксплуатации	34 558	36 379
<b>ИТОГО:</b>	<b>36 849</b>	<b>42 67</b>

### 3.20.5 ТМЦ на ответ. хранении

Контрагент	Сумма (тыс. руб.)	
	На 31.12.20г.	На 31.12.21г.
ПАО Нижнекамскнефтехим»	1 914	2 088
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 914</b>	<b>2 088</b>

### 3.20.6 Обеспечения обязательств

Информация об обеспечении обязательств, полученных и выданных приведена в Приложении № 13 к настоящим Пояснениям.

## 4 Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету.

### 4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Учетная политика сформирована исходя из того, что

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

–факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

#### **4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»**

По состоянию на 31.12.2020 г. договоры строительного подряда, переходящие на 2021 год, отсутствуют.

#### **4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».**

По состоянию на 31.12.2021г. в учёте организации не имеется активов и обязательств, стоимость которых учтена в иностранной валюте.

#### **4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»**

К перечню событий после отчетной даты относится объявление годовых дивидендов по результатам деятельности Общества за отчетный год (п.3 раздела 2 ПБУ 7/98).

По итогам 2020 года дивиденды в 2021 году не выплачивались.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год решение о выплате дивидендов (рекомендованных или объявленных) не принималось. Решение по результатам 2021 года будет принято Общим собранием акционеров Общества.

Общество не располагает информацией об иных существенных событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

#### **4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».**

Обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения на отчетную дату у Общества отсутствуют.

Активы, возникшие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни и зависящие от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом, отсутствуют.

##### 4.5.1. Прочая информация о фактах хозяйственной деятельности

<b>Вид условного факта</b>		<b>Примечания</b>
Общество участвует в судебных разбирательствах со следующими контрагентами (по наибольшей сумме задолженности):		
<b>Организация (ответчик)</b>	<b>сумма, тыс. руб.</b>	
Хисматов Р.Р.	1 763	Дело №2-6855/2021 рассмотрено Вахитовским районным судом РТ.
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику		Нет, судебных споров по налогам и сборам в 2021 не было
Предъявлено претензий к поставщикам		нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим		нет

<i>Вид условного факта</i>	<i>Примечания</i>
покупателям	
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет
Риски неисполнения обязательств	нет

#### **4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»**

Резервов по сомнительным долгам по дебиторской задолженности связанных обществ на конец каждого отчётного периода не создавался. Отсутствует сомнительная дебиторская задолженность, нерасчётная к взысканию и/или которая с высокой степенью вероятности не будет погашена.

Взаимоотношения со связанными сторонами осуществляются на договорной основе. При расчётах со связанными сторонами применялись договорные цены, такие же, как и при расчётах со сторонними обществами.

Основная сумма дебиторской задолженности со связанными сторонами по состоянию на отчётную и предыдущую дату представляет краткосрочную дебиторскую задолженность, подлежащую оплате в соответствии с условиями договоров в течение одного года после отчётной даты. Оплата, согласно условиям договоров, может производиться денежными средствами и путём зачёта встречного однородного обязательства.

Кредиторская сумма задолженности со связанными сторонами распределена на долгосрочную и краткосрочную, в связи с заключением договоров купли-продажи имущества с ООО «» с рассрочкой платежа, в соответствии с графиком платежей.

Информация об аффилированных лицах приведена в Приложении № 14 к настоящим Пояснениям.

##### 4.6.1. Операции между Обществом и связанными сторонами (оказывающими существенное влияние на деятельность Общества), проведенные в отчетном периоде, представлены в таблице.

<i>Связанная сторона</i>	<i>Виды операций</i>	<i>Сумма (в т.ч. НДС)</i>		
		<i>2019 г.</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2021 г.</i>
ООО «Коробельная Роща»	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	5 999	6 808	9 234
	- приобретение товаров, работ, услуг;	465	257	609
	- продажа товаров, работ, услуг;	5 534	6 551	8 625
ООО «Катализ-Пром»	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	1 664	481	-
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	-
	- продажа товаров, работ, услуг;	1 664	481	-
ООО «Нефтехим-Медиа»	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	693	2 065	3 011
	- продажа товаров, работ, услуг;	125	1 178	1 706
	- приобретение товаров, работ, услуг;	568	887	1 305
ПАО «Нижнекамскнефтехим»	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	1 317 158	1 372 240	1 526 418
	- продажа товаров, работ, услуг;	1 306 468	1 358 932	1 509 966
	- приобретение основных средств и других активов;	-	143	-

Связанная сторона	Виды операций	Сумма (в т.ч. НДС)		
		2019 г.	2020 г.	2021 г.
	- приобретение товаров, работ, услуг;	10 690	13 165	16 452
	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	2 000	3 078	2 944
ООО «Полимализ»	- продажа товаров, работ, услуг;	2 000	2 452	2 737
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	626	207
	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	2 738	2 216	1 639
ООО «Полимерхолодтехника»	- продажа товаров, работ, услуг;	2 738	2 216	1 639
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	-
	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	-	-	1 643
ООО «ПТБ-НКНХ»	- продажа товаров, работ, услуг;	-	-	1 643
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	-
	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	1 951	1 995	192
ООО «ПЭСТ»	- продажа товаров, работ, услуг;	1 951	1 995	192
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	-
	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	6 352	6 034	7 465
ООО «РМЗ-НКНХ»	- продажа товаров, работ, услуг;	6 352	6 034	7 465
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	-
	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	9 517	9 318	9 259
АО «СОВ-НКНХ»	- продажа товаров, работ, услуг;	9 517	9 318	9 259
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	-
	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	185 278	158 824	189 861
ООО трест «ТСНХРС»	- продажа товаров, работ, услуг;	182 072	158 824	189 821
	- приобретение товаров, работ, услуг;	3 206	-	40
	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	20 477	19 056	16 436
ООО «УОП-НКНХ»	- продажа товаров, работ, услуг;	19 750	18 395	15 710
	- приобретение товаров, работ, услуг;	727	661	726
	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	30 594	30 131	30 401
ООО «УЭТП-НКНХ»	- продажа товаров, работ, услуг;	30 594	30 131	30 401
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	-
	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	11 418	10 511	9 607
ДООО Цех «4100-НКНХ»	- продажа товаров, работ, услуг;	11 418	10 511	9 607
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	-
	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	8 019	6 049	7 811
ООО ФК «Нефтехмик»	- продажа товаров, работ, услуг;	8 019	6 049	7 811
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	-	-
	<i>Общая сумма операций, в т.ч.:</i>	9 030	10 366	9 791
ООО ХК «Нефтехмик»	- продажа товаров, работ, услуг;	9 030	10 351	9 791
	- приобретение товаров, работ, услуг;	-	15	-

4.6.2. Сальдо расчетов со связанными сторонами представлено в таблице.

(тыс. руб.)

	2019 год	2020 год	2021 год

	2019 год	2020 год	2021 год
<i>Дебиторская задолженность связанных сторон в разрезе организаций по группам связанных сторон</i>			
ООО «Корабельная Роща»	913	680	780
ООО «Кагализ-Пром»	134	-	
ООО «Нефтесхим-Медиа»	54	418	320
ПАО «Нижекамскнефтехим»	136 981	102 066	143 649
ООО «Полимагиз»	178	214	232
ООО «Полимерхолодтехника»	120	192	162
ООО «ПТБ-ПКНХ»			413
ООО «ПЭСТ»	185	156	
ООО «РМЗ-НКНХ»	507	845	802
АО «СОВ-НКНХ»	844	876	827
ООО трест «ТСНХРС»	44 138	16 050	20 866
ООО «УОП-НКНХ»	4 042	1 614	3 498
ООО «УЭТП-НКНХ»	2 571	2 446	10 317
ДООО Цех «4100-НКНХ»	1 094	804	1 037
ООО ФК «Нефтесхимик»	1 988	2 939	146
ООО ХК «Нефтесхимик»	1 337	1 255	1 028

Обществом не производились выплаты негосударственному пенсионному фонду в пользу работников.

#### 4.6.3. Состав основного управляющего персонала ООО «УАТ-НКНХ»:

<i>Название должностей сотрудников, включаемых в основной управленческий персонал в 2021 году</i>
Директор
Главный инженер
Заместитель директора
Заместитель директора по экономике
Заместитель директора по эксплуатации
Заместитель директора по закупкам и коммерции
Заместитель директора по ГИМ
Главный бухгалтер

#### 4.6.4. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

	(тыс. руб.)		
<i>Виды оплат</i>	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Краткосрочные вознаграждения (суммы, выплаченные в течение отчетного периода)	22 041,1	22 291,5	19 899,6
в т.ч.: - оплата труда за отчетный период	15 331,2	15 117,6	13 116,2
- налоги и обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, начисленные на оплату труда	5 890,3	6 083,1	5 890,5
- оплат ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	819,6	1 090,8	892,9

- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг	-	-	-
Долгосрочные вознаграждения (суммы, выплаченные в течении отчетного периода), в т.ч.	-	-	-
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами))	-	-	-
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-	-
- иные долгосрочные вознаграждения	-	-	-

Вознаграждение Единоличного исполнительного органа Общества – директора производилось в течение отчетного периода в соответствии с трудовым договором, утвержденным единственным Участником Общества.

#### **4.7. Раскрытие информации о бенефициарных владельцах в соответствии с Закона N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма»**

Бенефициарный владелец - это физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) клиентом - юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента (ст. 3 Закона N 115-ФЗ).

В соответствии со ст. 3 Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарным владельцем признается физическое лицо, которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) клиентом – юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента.

Единственный участник ООО «УАТ - НКНХ» ПАО «Нижнекамскнефтехим», 83% голосующих акций которого принадлежит ООО «Телеком-Менеджмент», ОГРН 1031621001081. В свою очередь, единственным участником ООО «Телеком-Менеджмент» является АО «ТАИФ», ОГРН 1021602824913. Единственным акционером АО «ТАИФ» является ПАО «СИБУР Холдинг», ОГРН 1057747421247, которое не имеет материнской компании и основного контролирующего акционера.

Таким образом, бенефициарный владелец ООО «УАТ - НКНХ» не может быть идентифицирован.

#### **4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»**

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Общество не применяет настоящее Положение.

Общество осуществляет свою на территории г. Альметьевска и не выделяет отдельных географических сегментов.

Исходя из требований действующего законодательства по бухгалтерскому учёту, мы считаем, что у Общества имеется только один отчётный сегмент. Информация, изложенная в настоящих Пояснениях, об отчётных сегментах полно и достоверно отражает активы, обязательства и результаты деятельности Общества.

#### **4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи».**

В 2021 году Общество не получало средства целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств.

#### **4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»**

Отрасль осуществления деятельности Общества не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

Высышка вирусной инфекции оказала незначительное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества в 2021 году, а также возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Общество также подтверждает, что не намерено прекращать свою деятельность в обозримом будущем, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Обществу не известно об иных каких-либо возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

#### **4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»**

Налоговый учет ведётся методом начисления.

Общество применяет общий режим налогообложения.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства не сворачиваются.

Общество исчисляет налоговую базу по налогу на прибыль по итогам каждого отчетного (налогового) периода на основе данных налогового учета (ст. 313 НК РФ).

Отчетными периодами признаются месяц, два месяца, три месяца и так далее до окончания календарного года. Общество исчисляет ежемесячные авансовые платежи исходя из фактически полученной прибыли в каждом отчетном периоде (п.2 ст.285 НК РФ).

Согласно новой редакции ПБУ 18/02 под текущим налогом на прибыль понимается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Величина налога на прибыль (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода (дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

##### **4.11.1. Информация о расчетах по налогу на прибыль.**

(тыс. руб.)				
Наименование показателя	Код	2019	2020	2021
Бухгалтерская прибыль до налогообложения	2300	85 007	29 398	151 389
Ставка налога		20	20	20
Условный расход по налогу на прибыль (99)		17 001	5 880	30 278
Постоянный налоговый доход (расход) (99)		3 388	2 883	-14 710
Отложенный налог на прибыль	2412	1 651	8 763	8 578
<b>Итого текущий налог на прибыль</b>	<b>2411</b>	<b>18 739</b>	<b>0</b>	<b>6 990</b>

Налоговая база по налогу на прибыль		93 695	-45 658	34 950
-------------------------------------	--	--------	---------	--------

4.11.2. Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблице.

тыс. руб.

Наименование	Возникло		Погашено	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
<i>Вычитаемые временные разницы:</i>	95 627	19 125	53 545	10 715
- по амортизируемому имуществу	65 685	13 137	40 690	8 138
- по оценочным обязательствам	25 670	5 134	12 855	2 577
- по убытку прошлых лет				
- по резерву под обесценение ТМЦ	4 272	854	-	-
<i>Налогооблагаемые временные разницы:</i>	-	-	34 950	6 990
- по амортизируемому имуществу				
- по оценочным обязательствам				
- по убытку прошлых лет	-	-	34 950	6 990
- по резерву под обесценение ТМЦ				

Возникновение ОНА в отчетном периоде связано:

- с начислением в бухгалтерском учете оценочных обязательств по выплатам отпусков и премий;
- с созданием резерва под обесценение ТМЦ.

Погашение ОНА в отчетном периоде связано со списанием ранее образованных вычитаемых временных разниц, который приводит к уменьшению налогооблагаемой базы для исчисления налога на прибыль в отчетном периоде.

Признание ОНО в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, над суммами амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль;
- использованием права на амортизационную премию;

Погашение ОНО в отчетном периоде связано со списанием ранее образованных налогооблагаемых временных разниц, который приводит к увеличению налогооблагаемой базы для исчисления налога на прибыль в отчетном периоде

Отложенный налог на прибыль за отчетный период равен 8 578 тыс. руб. (5 988 тыс. руб. – 9567 тыс. руб.- 13 137 тыс. руб. +8 138 тыс. руб.).

Кроме того, от суммы постоянных разниц в оценке активов и обязательств начислен ПНР в 2021 году в размере 4 199 тыс. рублей. ПНД в сумме 18 909 тыс. руб. в результате убытка от реализации амортизирующего имущества в сумме 56 тыс. руб. и льготного кредита в виде субсидии 18 853 тыс. руб. Возникновение постоянных налоговых расходов связано с тем что расходы, признанные в бухгалтерском учете, не принимаются в целях налогового учета (расходы социального характера, материальная помощь и прочие выплаты, и др.)

Постоянные и временные разницы, возникшие в 2021 году и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, составили:

- постоянные разницы в размере 14 710 тыс. рублей.
- временные разницы в размере 8 578 тыс. рублей.

#### **4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»**

Общество не является участником договоров о совместной деятельности.

#### **4.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»**

Оценочным значением является величина резерва по сомнительным долгам. Информация раскрыта в п.3.8 настоящих Пояснений.

#### **4.14. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».**

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в 2021 году, не было.

#### **4.15. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»**

Перечисления денежных средств и соответствующие им результирующие строки раскрываются без учета оборотов по НДС.

Суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам, и поступлений от покупателей и заказчиков, а также перечисленные в бюджет показаны свёрнуто.

Сумма НДС свёрнуто отражена в 2021 году в Платежах по текущим операциям в составе строки 4129 «Прочие платежи», показатель «НДС свёрнуто» в размере 50 970 тыс. руб.

Существенные денежные потоки и прочие косвенные налоги выделены отдельной строкой.

В денежные потоки не включены:

- перевод денег с одного банковского счета на другой в размере 10 тыс. руб.;
- перевод денег между кассой и банковским счетом в размере 14 437 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 года Общество не имеет:

- открытых, но не использованных кредитных линий;
- денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;
- денежных средств (эквивалентов), недоступных для использования;
- денежных средств в аккредитивах.
- наличия и движения денежных средств в иностранной валюте.
- заблокированных счетов.

#### **4.16. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»**

Политика Общества в области управления рисками подразумевает постоянную работу по их выявлению, оценке и контролю, а также разработке и внедрению мероприятий реагирования на риски.

Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Общество не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведённых рисков находятся вне контроля Общества.

В целях управления правовыми рисками в Обществе работают высококвалифицированный юрист, ведётся мониторинг законодательства, изменений в нормативной базе.

Российское налоговое законодательство допускает возможность различного толкования одних и тех же норм законодательства и подвержено частным изменениям.

Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Регионы России, в которых Общество осуществляет свою деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой. Вероятность военных конфликтов, забастовок, введения чрезвычайного положения в этих регионах минимальна.

Причины возникновения репутационных рисков связаны с уменьшением числа покупателей вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдению сроков поставок продукции, выполнения работ и т.д. Подверженность этим рискам оценивается Обществом как низкая.

В целях управления рисками в Обществе уделяется большое внимание иным операционным рискам, в том числе – отраслевым, производственным, рискам, связанным с соблюдением законодательства в области охраны труда, рискам промышленной безопасности, экологическим рискам и др. Подверженность этим рискам существует, степень возможности наступления событий, как правило, находится на среднестатистическом или низком уровне.

Обществом постоянно осуществляется комплекс мер, предназначенных для мониторинга рисков и снижения вероятности возникновения и тяжести возможных неблагоприятных последствий, включая распределение ответственности и контроль.

Обществом финансовые риски в части рыночного риска (валютный риск, риск изменения процентных ставок и прочие ценовые риски), кредитного и ликвидационного оцениваются как низкие. В Обществе отсутствуют операции в иностранной валюте, полученные кредиты и займы.

Однако Общество не может в полной мере гарантировать, что действия, направленные на снижение вероятности возникновения и тяжести возможных неблагоприятных последствий, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство ниже приведённых рисков находятся вне контроля Общества:

- возможность изменения налогового законодательства в части увеличения налоговых ставок;
- риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, а также влияние курса иностранной валюты, изменение процентных ставок и прочие ценовые риски.

Руководство Общества отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности и проводит анализ по срокам просрочки. Руководство Общества также анализирует дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва сомнительных долгов.

При оценке необходимости создания резерва сомнительных долгов учитываются финансовое положение покупателей, их кредитная история и прочие факторы. Для снижения кредитного риска Общество пытается использовать практику получения банковских гарантий от покупателей.

Руководство Общества периодически оценивает кредитный риск по денежным средствам, размещая их и их эквиваленты в тех банках, которые имеют минимальный риск дефолта.

Подверженность кредитному риску оценивается Обществом как низкая.

## 5. Информация об экологической деятельности организации.

### 5.1. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Государственную помощь на экологическую деятельность Общество не получало.

Основными загрязняющими атмосферу веществами являются: Азота оксид, Азота диоксид, Углерод оксид, Бенз (а) пирен, Железа оксид. Контроль за соблюдением предельно-допустимых выбросов от источников производства тепловой энергии производится 1 раз в год.

На предприятии ведется плановая работа по замене оборудования, отработавшего свой нормативный срок службы на оборудования с высоким КПД.

Предприятием соблюдаются установленные нормативы образования отходов (I-IV классов) и лимиты на их размещение. Производится отдельный сбор образующихся отходов по видам, классам опасности для обеспечения их переработки, безопасного размещения и рационального использования в качестве вторичного сырья.

На выполнение работ по утилизации и захоронению отходов в 2021 году заключены договоры со специализированными предприятиями: ООО ПК «Возрождение», ООО «Гринта», ООО «ПЭК», Филиал ЦЛАТИ по РТ ФБУ ЦЛАТИ по ПФО Проведение анализа.

#### 5.1.1. Прочие текущие затраты на охрану окружающей среды

Статья БДР	Наименование организации	Сумма без НДС
5.17.2.	ООО ПК «Возрождение»	76
	ООО «Гринта»	301
	ООО «ПЭК»	108
ВСЕГО		485
Экологические мероприятия		
5.8.8.	Филиал ЦЛАТИ по РТ ФБУ ЦЛАТИ по ПФО Проведение анализа	616
ВСЕГО		616

## 6. Информация об инновациях и модернизации производства.

### 6.1. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учёте и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об инновациях и модернизации производства».

Государственную помощь на эти цели Общество в 2021 году не получало.

Инноваций и модернизаций производства в Обществе в 2021 году не проводилось.

Директор

Дата 22.02.2022



Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2021 год  
по ООО "УАТ-НКНХ"

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	выбыло	наислужено	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>5100</b>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	<b>5110</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
и т.д.												

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

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 21</u> г. <sup>4</sup>	На <u>31</u> декабря <u>20 20</u> г. <sup>2</sup>	На <u>31</u> декабря <u>20 19</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5120			
в том числе:				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
<b>НИОКР - всего</b>	<b>5140</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
	<b>5150</b>	за 20 20 г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
и т.д.									

0710005 с. 3

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				заплатены за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
	5170	за 20 20 г. <sup>2</sup>		( )	)	)	
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>		( )	)	)	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>		( )	)	)	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 21 г. <sup>1</sup>		( )	)	)	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>		( )	)	)	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 20 г. <sup>2</sup>		( )	)	)	
и т.д.				( )	( )	)	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. <sup>1</sup>		( )	)	)	
	5190	за 20 20 г. <sup>2</sup>		( )	)	)	
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>		( )	)	)	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>		( )	)	)	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 21 г. <sup>1</sup>		( )	)	)	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>		( )	)	)	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 20 г. <sup>2</sup>		( )	)	)	
и т.д.				( )	( )	)	



## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1 272 808	( 661 631 )	208 917	( 38 543 )	35 883	( 147 046 )			1 443 182	( 772 794 )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	907 861	( 555 837 )	375 800	( 10 853 )	10 624	( 114 587 )			1 272 808	( 661 631 )
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	95 424	( 45 684 )		( )		( 4 211 )			95 424	( 49 895 )
Здания		за 20 20 г. <sup>2</sup>	95 424	( 41 473 )		( )		( 4 211 )			95 424	( 45 684 )
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	9 842	( 6 254 )	60	( )		( 424 )			9 902	( 6 678 )
Создания и передаточные устройства		за 20 20 г. <sup>2</sup>	8 572	( 5 942 )	1 270	( )		( 312 )			9 842	( 6 254 )
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	191 912	( 113 728 )	14 312	( 2265 )	1947	( 20 024 )			203 959	( 131 805 )
Машины и оборудование		за 20 20 г. <sup>2</sup>	160 281	( 95 105 )	31 895	( 263 )	111	( 18 733 )			191 912	( 113 728 )
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	965 803	( 488 718 )	194 326	( 36 278 )	33 937	( 122 101 )			1 123 851	( 576 883 )
Транспортные средства		за 20 20 г. <sup>2</sup>	634 246	( 406 324 )	342 146	( 10 590 )	10 513	( 91 077 )			965 803	( 488 718 )
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	1 874	( )		( )		( )			1 874	( )
Земельные участки		за 20 20 г. <sup>2</sup>	1 874	( )		( )		( )			1 874	( )
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	7 953	( 7 247 )	219	( )		( 286 )			8 172	( 7 533 )
Другие виды основных средств		за 20 20 г. <sup>2</sup>	7 464	( 6 993 )	489	( )		( 254 )			7 953	( 7 247 )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 21 г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. <sup>1</sup>	22 109	219 058	( )	( 215 289 )	19 400
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	2 140	395 769	( )	( 375 800 )	22 109
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>		206 199	( )	( 206 340 )	15 062
		за 20 20 г. <sup>2</sup>		356 778	( )	( 342 146 )	12 252
транспортные средства		за 20 21 г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>		30 822	( )	( 32 384 )	2 958
машины и оборудование		за 20 21 г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>		1 270	( )	( 1 270 )	
здания и сооружения		за 20 21 г. <sup>1</sup>	6899		( )	( 6 899 )	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>		6 899	( )	( )	6 899
аванс выданный под вложения во внеоборотные активы							

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>		За 20 20 г. <sup>2</sup>	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		620		791
в том числе:					
Подвод хозяйственно-питьевой воды (база №2, цех 32-14)			60		
Автомаршевая станция - блок для емкости №4					
Здание котлов (АБК) - пожарная сигнализация					
Приборы системы ветром. пож. сигнализации					
Приборы системы ветром. пож. сигнализации (КПГ)					
Приборы системы ветром. пож. сигнализации (сплошная)					

Доборудование АТС в кол-ве 41 ед.					
Система видеонаблюдения					766
транспорзные средства			560		
Доборудование погрузчика (ковш)					25
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				
в том числе:				(	)
(объект основных средств)				(	)
(объект основных средств)				(	)
И т.д.				(	)

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря _____ 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря _____ 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря _____ 20 19 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	38 756	30 825	30 934
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	246 548	269 768	269 023
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	22 635	1 428	1 583
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286			







4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> Декабря 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				



## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	описание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста-новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )			( )
	5521	за 20 20 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )			( )
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )			( )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )			( )
(всё)		за 20 21 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )			( )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )			( )
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. <sup>1</sup>	190 107	( 2 355 )	2 818 100		( 2 739 859 )	( )	1 969			276 627	( 385 )
	5530	за 20 20 г. <sup>2</sup>	260 484	( 2 015 )	2 207 423		( 2 278 140 )	( )				190 107	( 2 355 )
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	158 185	( 2 355 )	2 377 865		( 2 274 192 )	( )	1 969			261 858	( 385 )
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 20 г. <sup>2</sup>	228 007	( 2 015 )	1 865 060		( 1 935 222 )	( )				158 185	( 2 355 )
авансы выданные		за 20 21 г. <sup>1</sup>	21 016	( )	319 875		( 336 147 )	( )				4 744	( )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	18 393	( )	334 229		( 331 606 )	( )				21 016	( )
прочая		за 20 21 г. <sup>1</sup>	10 906	( )	128 639		( 129 520 )	( )				10 025	( )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	14 084	( )	8 134		( 11 312 )	( )				10 906	( )
Итого	5500	за 20 21 г. <sup>1</sup>	190 107	( 2 355 )	2 818 100		( 2 739 859 )	( )			x	276 627	( 385 )
	5520	за 20 20 г. <sup>2</sup>	260 484	( 2 015 )	2 207 423		( 2 278 140 )	( )			x	190 107	( 2 355 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
и т.д.							

## 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 долгосрочную задолженность	Остаток	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>5</sup>				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
	5571	за 20 20 г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
в том числе: (вид)		за 20 21 г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. <sup>1</sup>	233 667	3 591 665		( 3 692 000 )	( )	( )	334 002
	5580	за 20 20 г. <sup>2</sup>	144 321	2 895 137		( 2 805 791 )	( )	( )	233 667
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 21 г. <sup>1</sup>	103 201	1 352 498		( 1 404 339 )	( )	( )	155 042
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	60 561	1 264 629		( 1 221 989 )	( )	( )	103 201
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	1 317	55 750		( 160 806 )	( )	( )	76 146
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	587	46 144		( 46 874 )	( )	( )	1 317
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	101 745	1 020 191		( 991 316 )	( )	( )	72 870



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. <sup>1</sup>	3а 20 20 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	248 723	248 692
Расходы на оплату труда	5620	585 387	532 842
Отчисления на социальные нужды	5630	178 650	162 967
Амортизация	5640	146 989	116 495
Прочие затраты	5650	716 778	400 084
Итого по элементам	5660	1 876 527	1 465 305
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 876 527	1 461 080

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	70 862	82 683	( 94 046 )	( )	82 226
<b>В том числе:</b>						
Обязательства по выплатам компенсации по отпускам		53 744	66 526	( 67 358 )	( )	54 576
Обязательства по выплатам вознаграждения по итогам года		17 119	16 157	( 26 688 )	( )	27 650
И т.д.						

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	-	-	-
<b>в том числе:</b>				
(вид)				
И т.д.				
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	-	-	-
<b>в том числе:</b>				
(вид)				
И т.д.				

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	20 21 г. <sup>1</sup>	( )
	5920	20 20 г. <sup>2</sup>	( )
в том числе:			
(наименование цели)		20 21 г. <sup>1</sup>	( )
		20 20 г. <sup>2</sup>	( )
и т.д.			