

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Кузнецов Андрей Вадимович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ханжина Н.А.



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Выбыло объектов				Переоценка		на начало года		на конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200 5210	за 2021 г. за 2020 г.	3 570 644 3 497 605	(1 505 607) (1 163 761)	268 761 75 316	(81) (2 277)	78 2 275	(359 274) (344 121)			3 839 324 3 570 644	(1 864 803) (1 505 607)		
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201 5211	за 2021 г. за 2020 г.	1 224 904 1 212 467	(748 655) (597 608)	147 715 12 441	(17) (4)	15 2	(154 839) (151 049)			1 372 602 1 224 904	(903 479) (748 655)		
Офисное оборудование	5202 5212	за 2021 г. за 2020 г.	5 652 3 964	(4 186) (3 404)	1 319 1 688	(64) (782)	63 (782)	(1 144) (782)			6 907 5 652	(5 267) (4 186)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203 5213	за 2021 г. за 2020 г.	6 635 4 792	(2 343) (1 472)	432 1 843			(1 048) (871)			7 067 6 635	(3 391) (2 343)		
Сооружения	5204 5214	за 2021 г. за 2020 г.	2 093 330 2 038 613	(688 619) (508 107)	119 249 54 717			(192 558) (180 512)			2 212 579 2 093 330	(881 177) (688 619)		
Земельные участки	5205 5215	за 2021 г. за 2020 г.	12 260 12 260	- -	- -			- -			12 260 12 260	- -		
Здания	5206 5216	за 2021 г. за 2020 г.	227 797 223 172	(61 776) (52 122)	4 625 46			(9 673) (9 654)			227 797 227 797	(71 449) (61 776)		
Транспортные средства	5207 5217	за 2021 г. за 2020 г.	66 2 337	(28) (1 048)				(12) (1 253)			112 66	(40) (28)		
учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220 5230	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -			- -			- -	- -		
всего														
в том числе:														
5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	178 490	239 553	(32 743)	(288 761)	149 282
в том числе:	5250	за 2020 г.	71 658	222 703	(40 555)	(75 316)	219 045
Здание	5241	за 2021 г.	0	0		0	0
	5251	за 2020 г.	4 625			(4 625)	0
Сооружение	5242	за 2021 г.	84 305	86 597		(119 249)	51 653
	5252	за 2020 г.	39 012	100 010		(54 717)	84 305
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2021 г.	91 123	101 499		(147 715)	44 907
	5253	за 2020 г.	9 076	94 488		(12 441)	91 123
Офисное оборудование	5244	за 2021 г.	0	1 319		(1 319)	0
	5254	за 2020 г.	0	1 688		(1 688)	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2021 г.	367	682		(432)	617
	5255	за 2020 г.	149	2 061		(1 843)	367
Транспортные средства	5246	за 2021 г.	0	46		(46)	0
	5256	за 2020 г.	0	2		(2)	0
Авансы выданные	5247	за 2021 г.	2 695	49 410	(32 743)		52 105
	5257	за 2020 г.	18 796	24 454	(40 555)		43 250

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	98 624	5 389
в том числе:			
Станция заправки жидкого пека в ж/д вагоны	52601	1 468	4 625
Трубопроводная эстакада 5.2	52602	301	764
Площадка под сбор фракции дистил.смола	52603	7 803	
Площадка плавленного нафталина	52604	5 398	
Мерник фракции №2	52605	267	
Мерник фракции №3	52606	267	
Мерник фракции №4	52607	267	
Мерник фракции №5	52608	278	
Мерник фракции №6	52609	279	
Мерник фракции №7	52610	287	
Хранилище смолы 4	52611	56 361	
Система Дельта V	52612	17 880	
Автоматическая пожарная сигнализация (АСПС) и система оповещения и управления людей (СОУЭЛ) для УДС	52613	3 376	
Вагон-весы на 200 тн	52614	580	
Система беспроводной связи	52615	3 812	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		0
в том числе:			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	617 226	635 338	117 326
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	40 269	40 270	40 270
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  (подпись) Кузнецов Андрей Вадимович
 Главный бухгалтер  (расшифровка подписи) Ханкина Н.А.


3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные											
	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель

Кузнецов Андрей
Вадимович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Ханжина Н.А.



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (зачислами)	На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	433 235		30 523 282	(25 505 548)	(7 926)			(4 658 859)	784 183	-
	5420	за 2020 г.	583 875 000		21 593 943	(21 744 583)	-			X	433 235	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	265 154		6 119 078	(5 990 906)	(7 926)			(48 525)	336 874	-
	5421	за 2020 г.	286 739 000		3 525 024	(3 546 609)					265 154	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	38 309		6 422 343	(6 142 312)				(249 852)	68 487	-
	5422	за 2020 г.	50 776 000		4 279 300	(4 291 767)					38 309	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5423	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5424	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	129 772		17 981 861	(13 372 330)				(4 360 481)	378 822	-
	5425	за 2020 г.	246 360 000		13 789 619	(13 906 207)					129 772	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

Кузнецов Андрей
Вадимович
(подпись)

Главный бухгалтер

Ханжина Н.А.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2021 г.	587 772	(1 907)	17 083 368	97528	(16 738 446)	(765)	1907	-	-	0	-	1 029 457	0	0	
	5530	за 2020 г.	461 475	(1 907)	8 932 374	-	(8 844 092)	35 421	-	-	-	2 594	-	587 772	(1 907)	(1 907)	
	5511	за 2021 г.	405 712	-	13 531 861	-	(13 214 104)	(765)	-	-	-	-	-	722 704	-		
	5531	за 2020 г.	326 263	-	7 401 137	-	(7 357 109)	35 421	-	-	-	-	-	405 712	-		
	5512	за 2021 г.	165 865	(1 018)	3 225 709	-	(3 111 951)	-	1018	-	-	-	-	279 623	0	0	
	5532	за 2020 г.	105 711	(1 018)	1 313 987	-	(1 253 833)	-	-	-	-	0	-	165 865	(1 018)	(1 018)	
	5513	за 2021 г.	16 195	(889)	325 798	-	(412 391)	-	889	-	-	0	-	27 130	0	0	
	5533	за 2020 г.	29 501	(889)	217 250	-	(233 150)	0	-	-	-	2 594	-	16 195	(889)	(889)	
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	587 772	(1 907)	17 083 368	-	(16 738 446)	(765)	-	-	-	-	-	1 029 457	0	0	
	5520	за 2020 г.	555 531	(1 907)	8 932 374	-	(8 844 092)	35 421	-	-	-	-	-	587 772	(1 907)	(1 907)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	1 907	0	1 907	0
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (з чести авансовых платежей, предоплат)	5542	0	0	1 018	0	1 018	0
прочая	5543	0	0	889	0	889	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	453 412	0	-	0	(33 065)	0	-	-	420 347
	5571	за 2020 г.	347 604	0	-	(901)	106 709	0	-	-	453 412
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021 г.	453 412	-	-	-	(33 065)	-	-	-	420 347
	5573	за 2020 г.	346 703	-	-	-	106 709	0	-	-	453 412
	5554	за 2021 г.	0	-	-	0	-	-	-	-	0
займы	5574	за 2020 г.	901	-	-	(901)	-	-	-	-	0
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2021 г.	464 384	10 427 214	27 123	(10 005 878)	(121 045)	0	0	-	791 798
	5580	за 2020 г.	997 177	7 241 411	35 959	(7 823 659)	10 902	0	2 594	-	464 384
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	в том числе:										
	расчеты с поставщиками и подрядчиками										
	5561	за 2021 г.	131 424	5 552 191	1 399	(5 422 959)	(1 992)	-	-	-	260 063
	5581	за 2020 г.	154 000	5 030 675	413	(5 054 283)	(1 818)	-	2437	-	131 424
	5562	за 2021 г.	67 047	2 861 076	-	(2 846 590)	-	-	-	-	81 533
	5582	за 2020 г.	24 362	1 333 648	-	(1 290 963)	-	-	-	-	67 047
	5563	за 2021 г.	173 124	1 900 393	-	(1 736 329)	2740	-	-	-	339 928
	5583	за 2020 г.	94 040	786 861	4472	(692 406)	-	-	157	-	173 124
	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5565	за 2021 г.	92 379	-	24 325	-	(6 770)	0	-	-	109 934
	5585	за 2020 г.	724 604	-	30 689	(786 007)	123 113	0	-	-	92 379
	5566	за 2021 г.	410	113 554	1399	-	(115 023)	-	-	-	340
	5586	за 2020 г.	171	110 227	405	-	(110 393)	-	-	-	410
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
расчеты по налогам и взносам	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021 г.	917 796	10 427 214	27 123	(10 005 878)	(154 110)	-	-	-	1 212 145
	5570	за 2020 г.	1 344 781	7 241 411	35 959	(7 824 560)	117 611	-	X	X	917 796
	5551	за 2021 г.	453 412	-	-	-	(33 065)	-	-	-	420 347
	5571	за 2020 г.	347 604	0	-	(901)	106 709	0	-	-	453 412

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Кузнецов Андрей Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ханжина Н.А.



2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	6 275 798	3 656 205
Расходы на оплату труда	5620	134 983	127 325
Отчисления на социальные нужды	5630	43 988	40 949
Амортизация	5640	357 680	344 158
Прочие затраты	5650	328 512	349 353
Итого по элементам	5660	7 140 961	4 517 990
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(279 228)	129 055
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 861 733	4 647 045

Руководитель _____ (подпись) _____
 Кузнецов Андрей Вадимович
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____
 Ханжина Н.А.
 2022 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17 775	38 800	(29 338)	-	27 237
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	5 525	9 593	(9 280)	-	5 838
Резерв на годовое вознаграждение	5702	12 250	29 207	(20 058)	-	21 399

Руководитель _____ (подпись) _____
 Кузнецов Андрей Вадимович
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____
 Ханжина Н.А.
 (расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ (подпись) _____
 Кузнецов Андрей Вадимович
 (расшифровка подписи)

_____ (подпись) _____
 Ханжина Н.А.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «РУТТЕРС СЕВЕРТАР»
за 2021 год**

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Фирменное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «РУТТЕРС СЕВЕРТАР» (ООО «РУТТЕРС СЕВЕРТАР»).

1.2. Место нахождения, почтовый адрес

162608, Вологодская обл., г. Череповец, ул. Мира, д. 30

1.3. Дата государственной регистрации и регистрационный номер

Зарегистрировано Государственной Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 12 по Вологодской области 11.07.2011 г. с присвоением ОГРН 1113528007449 (свидетельство серия 35 № 001757020).

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН юридического лица 3528180300 с кодом причины постановки на учет 352801001

1.5. Информация об исполнительных органах общества

1.5.1. Генеральный директор

Единоличный исполнительный орган Общества:
Генеральный директор – Кузнецов Андрей Вадимович.

1.5.2. Главный бухгалтер

Главный бухгалтер Общества – Ханжина Наталья Александровна.

1.6. Уставный капитал Общества

Учредителем Общества с долей участия 100 % является SEVERTAR HOLDING LTD
Уставный капитал Общества на 31.12.2021 года составляет 170 000 т. р., на 31.12.2020 года – 170 000 т. р.

1.7. Филиалы и представительства Общества

Филиалов и представительств Общество не имеет.

1.8. Обособленные подразделения Общества

Обособленных подразделений Общество не имеет.

1.9. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества, согласно Устава и присвоенных кодов общероссийского классификатора видов экономической деятельности (ОКВЭД), являются:

- Производство кокса,
- Производство прочих основных органических химических веществ,
- Производство прочих химических продуктов,
- Строительство зданий и сооружений,
- Сдача внаем собственного недвижимого имущества,
- Аренда офисных машин и оборудования,
- Оптовая торговля отходами и ломом

1.10. Среднесписочная численность работников Общества

Среднесписочная численность работников ООО «РУТГЕРС СЕВЕРТАР» составляет:

- За 2021 год – 101 чел.
- За 2020 год – 99 чел.

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н и положений по ведению бухгалтерского учета ПБУ 1/2008 – 23/2011 и методических рекомендаций и указаний, а также других приказов Минфина РФ и прочих нормативных актов.

Бухгалтерская отчетность составляется и представляется по форме утвержденной приказом Минфина от 02.07.2010 г. № 66н.

В 2021 и 2020 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой.

3. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 г. № 26н; стандартом организации о «Порядке учета основных средств в ООО «Рутгерс Севертар», утвержденный по Обществу Приказом № 01/69 от 15 января 2016 г., а именно:

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией во временное пользование за плату;
- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев;
- в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Обществом не относятся к основным средствам независимо от срока полезного использования и цены:

- инструмент слесарно-монтажный, металлорежущий, токарный;
- приборы измерительные.
- хозинвентарь;

- спецодежда и спецобувь;

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на приобретение основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01). Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету, руководствуясь Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы.

В 2021 году объекты основных средств стоимостью не более 100 000,00 рублей за единицу, признавались расходами Общества по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в эксплуатации в подразделениях ведется учет за балансом.

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости и суммах начисленной амортизации по основным средствам за 2021 год приведена в соответствующем разделе Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.2. Запасы.

3.2.1. Материалы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Запасы» (ФСБУ 05/2019), утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- инструменты, инвентарь, спецодежда, спецоснастка, тара и другие аналогичные объекты, если они используются в течение периода не более 12 месяцев;
- готовая продукция, предназначенная для продажи;
- товары для перепродажи;
- готовая продукция, товары, переданные покупателям до момента признания выручки от их продажи;
- незавершенное производство, включая затраты на выполнение работ, оказание услуг до момента признания выручки;
- полуфабрикаты собственного производства, если ведется их обособленный учет;
- объекты недвижимого имущества для продажи (перепродажи);
- объекты интеллектуальной собственности для продажи (перепродажи);
- Запасы, предназначенные для управленческих нужд.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете с использованием счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей". Отклонения между фактической стоимостью материалов и их стоимостью по стандартной цене учитывается обособленно на субсчетах, открытых к счету 10 "Материалы" в разрезе номенклатуры.

Оценка материалов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Информация о наличии и движении запасов за 2021 год приведена в соответствующем разделе Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

3.4. Денежные средства

3.4.1. В 2021 году Общество производило операции купли-продажи иностранной валюты.

Объем продажи иностранной валюты в 2021 г. составил – 300 284 т.р., объем покупки иностранной валюты в 2021 г. составил – 297 629 т.р. В отчете о движении денежных средств данные операции отражены, как полученный Обществом расход (2 712 т.р.) от купли-продажи иностранной валюты.

В отчете о движении денежных средств за 2021 г. по строке 4119 «Прочие поступления по текущей деятельности» отражены следующие операции:

- Расчеты по НДС – 60 028 т.р.;
- Возврат авансов, выданных – 7 097 т.р.;
- Прочее – 1 931 т.р.

В отчете о движении денежных средств за 2021 г. по строке 4129 «Прочие платежи по текущей деятельности» отражены следующие операции:

- Расчеты по налогам и сборам, в – 37 495 т.р.;
- Выплаты в подотчет – 1 063 т.р.;
- Расчеты с работниками – 2 435 т.р.;
- Расход, полученный от покупки/продажи иностранной валюты – 2 712 т.р.;
- Возврат авансов – 218 т.р.;
- Штрафы, предъявленные к уплате – 95 547 т.р.;
- Прочие выплаты – 539 т.р.

Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до 3-х месяцев) признаются в отчетности эквивалентами денежных средств.

Начисленные проценты по банковским депозитам и овернайттам отражены в отчете о финансовых результатах за 2021 г. по стр. 2320 «Проценты к получению» в размере – 120 491 т.р.

Официальный курс, установленный ЦБ РФ на 31.12.2021 года составляет:

USD – 74,2926 руб.

EUR – 84,0695 руб.

3.4.2. В 2020 году Общество производило операции купли-продажи иностранной валюты.

Объем продажи иностранной валюты в 2020 г. составил – 237 391 т.р., объем покупки иностранной валюты в 2020 г. составил – 744 052 т.р. В отчете о движении денежных средств данные операции отражены, как полученный Обществом доход (7 507 т.р.) от купли-продажи иностранной валюты.

В отчете о движении денежных средств за 2020 г. по строке 4119 «Прочие поступления по текущей деятельности» отражены следующие операции:

- Расчеты по НДС – 18 677 т.р.;
- Возврат авансов, выданных – 4 046 т.р.;
- Доход, полученный от покупки/продажи иностранной валюты – 7 507 т.р.
- Прочее – 880 т.р.

В отчете о движении денежных средств за 2020 г. по строке 4129 «Прочие платежи по текущей деятельности» отражены следующие операции:

- Расчеты по налогам и сборам, в – 59 647 т.р.;

- Выплаты в подотчет – 750 т.р.;
- Расчеты с работниками – 1 651 т.р.;
- Прочие выплаты – 789 т.р.

Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до 3-х месяцев) признаются в отчетности эквивалентами денежных средств.

Начисленные проценты по банковским депозитам и овернайтм отражены в отчете о финансовых результатах за 2020 г. по стр. 2320 «Проценты к получению» в размере – 63 042 т.р.

Официальный курс, установленный ЦБ РФ на 31.12.2020 года составляет:

USD – 73,8757 руб.

EUR – 90,6824 руб.

3.5. Добавочный капитал

В 2021 году размер добавочного капитала не изменился и составляет 1 335 525 т.р. Добавочный капитал Общества образовался за счет разницы между суммой вклада Учредителя и номинальной стоимостью Уставного капитала.

3.6. Кредиты и займы

3.6.1. В 2021 году Общество осуществляло следующие расчеты по полученным займам:

В 2021 году Общество произвело выплату полученных займов и процентов не производило.

В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2021 г. в составе долгосрочной задолженности отражены:

- Сумма займа Rain Carbon GmbH в размере 420 347 т.р. со сроком погашения май 2027г.;

В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2021 г. в составе краткосрочной задолженности отражены:

- Сумма начисленных процентов по полученному займу от Severtar Holding Ltd в размере 62 989 т.р.;
- Сумма начисленных процентов по полученному займу от Rain Carbon GmbH в размере 46 945 т.р.

Начисленные проценты по полученным банковским кредитам и займам отражены в отчете о финансовых результатах по стр. «2330 Проценты к уплате» в размере – 24 325 т.р.

3.6.2. В 2020 году Общество осуществляло следующие расчеты по полученным займам:

В 2020 году Общество произвело выплату полученных займов:

- Severtar Holding Ltd в размере 492 300 т.р.;
- Melsonda Holding Ltd в размере 261 605 т.р.

В 2020 году Общество произвело выплату начисленных процентов:

- Melsonda Holding Ltd в размере 32 101 т.р.;

В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2020 г. в составе долгосрочной задолженности отражены:

- Сумма займа Rain Carbon GmbH в размере 453 412 т.р. со сроком погашения май 2027г.;

В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2020 г. в составе краткосрочной

задолженности отражены:

- Сумма начисленных процентов по полученному займу от Severtar Holding Ltd в размере 67 026 т.р.;
- Сумма начисленных процентов по полученному займу от Rain Carbon GmbH в размере 25 353 т.р.

Начисленные проценты по полученным банковским кредитам и займам отражены в отчете о финансовых результатах по стр. «2330 Проценты к уплате» в размере – 30 669 т.р.

3.7. Оценочные обязательства

На конец отчетного года Обществом сформировано оценочное обязательство по оплате работникам отпусков за отработанное время и начисленным бонусам в размере 27 237 т.р. Ожидаемый срок исполнения обязательства – в течение 2022 года.

На 31.12.2020 года оценочное обязательство составляло – 17 775 т.р.

3.8. Информация о связанных сторонах

3.8.1. В 2021 году Обществом осуществлялись следующие расчеты со связанными сторонами:

Severtar Holding Ltd

В 2021 г. с Севертар Холдинг ЛТД осуществлялись следующие расчеты:

- по краткосрочным займам:
Сальдо на 31.12.2021 г. – 62 989 т.р.;
Сальдо на 31.12.2020 г. – 67 026 т.р.

Rain Carbon GmbH

В 2020 г. с Rain Carbon GmbH осуществлялись следующие расчеты:

- по долгосрочным займам:
Сальдо на 31.12.2021 г. – 420 347 т.р.;
Сальдо на 31.12.2020 г. – 453 412 т.р.
- по краткосрочным займам:
Начислены проценты по полученным займам в размере 24 325 т.р.;
Погашены проценты по полученным займам в размере 0 т.р.
Сальдо на 31.12.2021 г. – 46 945 т.р.;
Сальдо на 31.12.2020 г. – 25 353 т.р.

3.8.2. В 2020 году Обществом осуществлялись следующие расчеты со связанными сторонами:

Severtar Holding Ltd

В 2020 г. с Севертар Холдинг ЛТД осуществлялись следующие расчеты:

- по краткосрочным займам:
Погашена сумма займа в размере 492 300 т.р.
Начислены проценты по полученным займам в размере 4 685 т.р.;
Сальдо на 31.12.2020 г. – 67 026 т.р.
Сальдо на 31.12.2019 г. – 473 166 т.р.

Rain Carbon GmbH

В 2020 г. с Rain Carbon GmbH осуществлялись следующие расчеты:

- по долгосрочным займам:
Сальдо на 31.12.2020 г. – 453 412 т.р.;
Сальдо на 31.12.2019 г. – 346 703 т.р.
- по краткосрочным займам:
Начислены проценты по полученным займам в размере 23 495 т.р.;
Погашены проценты по полученным займам в размере 0 т.р.
Сальдо на 31.12.2020 г. – 25 353 т.р.
Сальдо на 31.12.2019 г. – 0 т.р.

Melsonda Holding Ltd

В 2020 г. с Melsonda Holding Ltd осуществлялись следующие расчеты:

- по краткосрочным займам:
Погашена сумма займа в размере 261 605 т.р.
Начислены проценты по полученным займам в размере 2 489 т.р.;
Погашены проценты по полученным займам в размере 32 101 т.р.
Сальдо на 31.12.2020 г. – 0 т.р.
Сальдо на 31.12.2019 г. – 251 438 т.р.

3.8.3. В 2020 году ключевому управленческому персоналу Обществом начислено вознаграждение в размере 10 508 т.р.

В 2021 году ключевому управленческому персоналу Обществом начислено вознаграждение в размере 9 286 т.р.

Задолженность по выплатам вознаграждений на 31.12.2020 и 31.12.2021 г.г. отсутствует.

3.8.4. Бенефициарным владельцем Общества является Мордашов А.А.

3.9. События после отчетной даты

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты не корректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В свою очередь хотелось бы отметить, что Общество является совместным проектом российской компании ПАО Северсталь и иностранной компании Rain. Предприятие расположено на территории ПАО «Северсталь», включено в технологическую цепочку и является элементом производственного процесса «Производство кокса». При производстве

кокса образуется побочный продукт – каменноугольная смола в объеме 20000 тн в месяц (в диапазоне от 16000 до 23000 тн), который не подлежит утилизации. Общество занимается переработкой этой смолы и продает продукты переработки, в основном российским покупателям. Доля экспорта за 2021 год составила порядка 2% в общей выручке. Производство кокса является одним из этапов производства чугуна (базовый продукт металлургии). Общество обязано забирать и перерабатывать смолу ПАО «Северсталь» согласно акционерному соглашению.

Компания Rain является крупной мировой компанией по производству углеродных, цементных и прочих передовых материалов. Штаб-квартира Rain находится в Индии, компания имеет производственные мощности в восьми странах на трех континентах. Никаких намерений уходить с российского рынка у руководства компании Rain нет.

Общество продолжает свою непрерывную деятельность по переработке смолы, поскольку имеющиеся мощности для хранения не позволяют останавливать переработку смолы даже на неделю. Продажа продуктов переработки смолы основным клиентам происходит на основании долгосрочных контрактов. Наши продукты не попадают в списки санкционных продуктов, технологий и отраслей.

В связи с вышеизложенным Общество не оценивает риск прекращения деятельности, как существенный.

В течение отчетного года чрезвычайных событий не произошло.

Помощь со стороны государства Обществу не оказывалась.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. В отчете о финансовых результатах за 2021 год отражены следующие данные:

По строке 2110 Выручка отражены продажи на сумму 11 416 398 т.р, в том числе:

- Масла – 3 358 360 т.р.;
- Нафталин – 1 066 699 т.р.;
- Пек – 6 991 339 т.р.;

По строке 2120 Себестоимость продаж отражена себестоимость реализованной продукции на сумму 6 419 183 т.р, в том числе:

- Масла – 2 640 259 т.р.;
- Нафталин – 535 586 т.р.;
- Пек – 3 243 338 т.р.;

По строке 2320 Проценты к получению отражен доход от полученных процентов на сумму 120 491 т.р., в том числе:

- Полученные проценты по депозитам и овернайттам – 120 491 т.р.

В составе прочих доходов отражены:

- Продажа материалов, ОС – 3 618 т.р.;
- Доходы от списания материалов, ОС – 2 264 т.р.;
- Курсовые разницы – 41 764 т.р.;

- Излишки ТМЦ – 1 518 т.р.;
- Восстановление резерва по сомнительной задолженности – 1 907 т.р.;
- Штрафы, пени и неустойки к получению – 1 398 т.р.

В составе прочих расходов отражены:

- Расходы, связанные с покупкой/продажей иностранной валюты – 2 712 т.р.;
- Расходы на услуги банка – 488 т.р.;
- Продажа материалов – 2 173 т.р.;
- Расходы на списание материалов, ОС – 193 т.р.;
- Налоги и сборы – 34 556 т.р.;
- Штрафы, пени и неустойки к уплате – 97 528 т.р.;
- Резерв под обесценение ТМЦ – 7 926 т.р.;
- Списание ДЗ – 1 936 т.р.;
- Прочие расходы – 2 949 т.р.

4.2. В отчете о финансовых результатах за 2020 год отражены следующие данные:

По строке 2110 Выручка отражены продажи на сумму 6 294 339 т.р, в том числе:

- Масла – 1 688 458 т.р.;
- Нафталин – 482 180 т.р.;
- Пек – 4 123 701 т.р.;

По строке 2120 Себестоимость продаж отражена себестоимость реализованной продукции на сумму 4 291 767 т.р, в том числе:

- Масла – 1 665 469 т.р.;
- Нафталин – 344 525 т.р.;
- Пек – 2 281 773 т.р.;

По строке 2320 Проценты к получению отражен доход от полученных процентов на сумму 66 588 т.р., в том числе:

- Полученные проценты по депозитам и овернайттам – 63 042 т.р.;
- Полученные проценты по выданным займам – 3 546 т.р.

В составе прочих доходов отражены:

- Продажа материалов, ОС – 1 785 т.р.;
- Доходы от списания материалов, ОС – 1 919 т.р.;
- Доходы, связанные с покупкой/продажей иностранной валюты – 7 507 т.р.;
- Излишки ТМЦ – 245 т.р.;
- Штрафы, пени и неустойки к получению – 599 т.р.

В составе прочих расходов отражены:

- Курсовые разницы – 189 137 т.р.;
- Убытки прошлых лет – 347 т.р.;
- Расходы на услуги банка – 492 т.р.;
- Продажа материалов – 1 919 т.р.;

- Расходы на списание материалов, ОС – 5 756 т.р.;
- Налоги и сборы – 36 263 т.р.;
- Штрафы, пени и неустойки к уплате – 1 354 т.р.;
- Прочие расходы – 1 599 т.р.



Генеральный директор _____ Кузнецов А.В.

Главный бухгалтер _____ Ханжина Н.А.

« 04 » 03 2022 года