УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ КУШЕЯКОВСКИЙ РАЗРЕЗ

ООО «УК «Кушеяковский разрез»
654007, Россия, Кемеровская обл.,
г. Новокузнецк,
ул. Павловского д. 3, пом. 39, этаж 1,2
ИНН/КПП: 4214041192/ 421701001
E-mail: office@ukkush.ru
Tel:+7 (3843)-58-38-87

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 01 января 2022 г.

Место: Новокузнецк
Дата: 18 марта 2022г
Периодичность: годовая
Единица измерения: руб.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица: ООО «Управляющая компания «Кушеяковский разрез»
ИНН, КПП, ОГРН организации: ИНН 4214041192, КПП 421701001, ОГРН 1204200012620
Юридический/физический адрес: 654007, Россия, Кемеровская обл., г. Новокузнецк, ул. Павловского д. 3, пом. 39, этаж 1,2.

Ф.И.О., должность руководителя: Генеральный директор Беликов Сергей Валерьевич.
Ф.И.О., главного бухгалтера: Маркелова Юлия Васильевна.

Ф.И.О. и должности членов внутреннего контроля организации:
главный экономист Тищенко Надежда Викторовна,
главный юрист Старикова Светлана Николаевна,
помощник руководителя Вострикова Виктория Владимировна.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 3 (три).
Размер уставного капитала организации: 1 050 000 рублей (один миллион пятьдесят тысяч).
Основной вид деятельности (ОКВЭД):
46.71.1 Торговля оптовая твердым топливом;
46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами;
05.10.13 Добыча угля, за исключением антрацита, угля коксующегося и угля бурого, открытым способом
Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

Организация не применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта.
Информация, приведённая в отчётности, не содержит сведений, которые обуславливают потери экономического характера и урон деловой репутации организации и её контрагентов или связанных с ней сторон.
Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации на момент подписания бухгалтерской отчётности нет.

Основные показатели деятельности организации за 2021 год:
Основной вид деятельности «Торговля оптовая твердым топливом».

Выручка по основному виду деятельности составила: 5 692 505 317 рублей;
прочие доходы: 6 724 180 рублей, в том числе 4 147 461 рублей процентные доходы.
Затраты на реализацию продукции: 5 267 701 323 рублей
приобретение основных средств: 36 973 500 рублей;
амортизация ОС: 753 334 рублей;
расходы на услуги доставки: 199 569 289 рублей;
фонд оплаты труда: 12 157 906 рублей;
расходы на услуги переработки: 10 361 549 рублей;
прочие расходы: 3 110 698 рублей.

3. Оценочные обязательства и резервы

3.1. Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.
На 31.12.2021 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 824 682 рубля, количество неоплаченных дней отпуска — 49, срок исполнения — 2022 год.
3.2. Резерв по сомнительным долгам не сформирован в связи с отсутствием оснований.
3.3. Резерв под снижение стоимости запасов в 2021 году в организации не создавался, так как запасы не имеют признаков обесценивания.

4. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 составила 2 526 333 рублей (оплата за декабрь 2021 г., по сроку: 10.01.2022).
Текучесть кадров в отчетном периоде составила 74,18%.
Списочная численность работников на 31.12.2021 — 8 человек.
Средняя заработная плата в организации: 144 877 рублей.

5. Информация об основных положениях учетной политики организации

Учетная политика утверждена приказом генерального директора ООО «УК «Кушеяковский разрез» от 31 декабря 2020 г. "Об утверждении учетной политики".

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:
Расчет амортизации по всем объектам ведется линейным способом.
Запасы учитываются по способу ФИФО.
Финансовый результат текущей деятельности от реализации товаров определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами организации за отчетный период.

Генеральный директор ООО «УК «Кушеяковский разрез» _____ С.В. Беликов

Главный экономист ООО «УК «Кушеяковский разрез» _____ Н.В. Тищенко

Главный бухгалтер ООО «УК «Кушеяковский разрез» _____ Ю.В. Маркелова

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Кушеяковский разрез"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	36 732	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	14	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	10	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	38	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	6 810	1 050	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	160 000	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	423 023	-	-
Прочие оборотные активы	1260	455	-	-
ИТОГО активы	-	627 081	1 050	-
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	102	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	465 233	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	825	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	466 160	-	-
Стоимость чистых активов	-	160 922	1 050	-

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	36 974	-	-	(242)	-	-	-	36 974	(242)
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	-	-	12 452	-	-	(161)	-	-	-	12 452	(161)
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5202	за 2021г.	-	-	24 522	-	-	(81)	-	-	-	24 522	(81)
	5212	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	36 974	-	(36 974)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе: Автомобиль MERCEDES-Benz GLE 53 AMG	5241	за 2021г.	-	9 214	-	(9 214)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 341,6 кв.м. по адресу: г.Новокузнецк, ул.Павловского, дом №3, пом. №39, этаж №1,№2	5242	за 2021г.	-	24 522	-	(24 522)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль KIA SORENTO MQ4	5243	за 2021г.	-	3 238	-	(3 238)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	575	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Беликов Сергей Валерьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	252 500	92 500	-	2 626	-	160 000	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	252 500	92 500	-	2 626	-	160 000	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	252 500	92 500	-	2 626	-	160 000	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Беликов Сергей Валерьевич** (расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	5 499 802	(5 499 791)	-	-	X	10	-	10
	5420	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	3 293	(3 282)	-	-	1 579	10	-	10
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	5 274 420	(5 274 420)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	222 089	(222 089)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Беликов Сергей Валерьевич** (расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 050	-	6 810	-	(1 050)	-	-	-	-	-	6 810	-
	5530	за 2020г.	-	-	1 050	-	-	-	-	-	-	-	1 050	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	637	-	-	-	-	-	-	-	637	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	1 050	-	6 172	-	(1 050)	-	-	-	-	-	6 172	-
	5533	за 2020г.	-	-	1 050	-	-	-	-	-	-	-	1 050	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1 050	-	6 810	-	(1 050)	-	-	X	-	-	6 810	-
	5520	за 2020г.	-	-	1 050	-	-	-	-	X	-	-	1 050	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	-	465 184	49	-	-	-	-	-	465 233
	5580	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	271 094	-	-	-	-	-	-	271 094
	5581	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	165 035	-	-	-	-	-	-	165 035
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	26 373	49	-	-	-	-	-	26 422
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	2 682	-	-	-	-	-	-	2 682
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	-	465 184	49	-	-	X	-	-	465 233
	5570	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Беликов Сергей Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 797	-
Расходы на оплату труда	5620	9 373	-
Отчисления на социальные нужды	5630	2 173	-
Амортизация	5640	753	-
Прочие затраты	5650	213 099	-
Итого по элементам	5660	228 195	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	5 267 701	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 495 896	-

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ (подпись) **Беликов Сергей Валерьевич** (расшифровка подписи)

17 марта 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	-	865	-	(41)	825
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Беликов Сергей Валерьевич (расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ (подпись) **Беликов Сергей Валерьевич** (расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.