

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ЗАО "Международная калийная компания" 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. ¹	734	(734)	-	()	()	-	-	-	734	(734)	
	5110	за 20 20 г. ²	734	(714)	-	(0)	(20)	-	-	-	734	(734)	
в том числе:		за 20 21 г. ¹	374	(374)	-	(-)	(-)	-	-	-	374	(374)	
Программное обеспечение		за 20 20 г. ²	374	(369)	-	(-)	(5)	-	-	-	374	(374)	
Фирменный знак и стиль		за 20 21 г. ¹	333	(333)	-	(-)	(-)	-	-	-	333	(333)	
		за 20 20 г. ²	333	(322)	-	(-)	(11)	-	-	-	333	(333)	
Прочие		за 20 21 г. ¹	27	(27)	-	(-)	(-)	-	-	-	27	(27)	
		за 20 20 г. ²	27	(23)	-	(-)	(4)	-	-	-	27	(27)	

0710005 с. 7

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г. ⁴	20 21 г. ⁴	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:					
Программное обеспечение		-	-	-	-
Фирменный знак и стиль		-	-	-	-
Прочие		-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5130	734	734	46
в том числе:				
Программное обеспечение		374	374	-
Фирменный знак и стиль		333	333	46
Прочие		27	27	-

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 за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 21 г. ¹							
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-

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 20 21 г. ¹	-	-	-	-	
	5170	за 20 20 г. ²	-	-	-	-	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	
		за 20 20 г. ²	-	-	-	-	
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	
		за 20 20 г. ²	-	-	-	-	
И т.д.			-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	
	5190	за 20 20 г. ²	-	-	-	-	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	
		за 20 20 г. ²	-	-	-	-	
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	
		за 20 20 г. ²	-	-	-	-	
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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. ¹	65 150	(51 450)	58	(0)	0	(5 448)			65 208	(56 898)		
	5210	за 20 20 г. ²	59 082	(47 469)	7 358	(1 290)	1 290	(5 271)			65 150	(51 450)		
в том числе:		за 20 21 г. ¹	3 794	(404)		()		(57)			3 794	(461)		
Здания (помещения)		за 20 20 г. ²	3 794	(347)		()		(57)			3 794	(404)		
		за 20 21 г. ¹	11	(0)		()		()			11	(0)		
Библиотечный фонд		за 20 20 г. ²	11	(0)		()		()			11	(0)		
		за 20 21 г. ¹	23 804	(17 457)	58	()		(2 861)			23 862	(20 318)		
Вычислительная техника		за 20 20 г. ²	16 522	(15 645)	7 282	()		(1 812)			23 804	(17 457)		
		за 20 21 г. ¹	26 039	(22 426)		()		(2 436)			26 039	(24 862)		
Транспортные средства		за 20 20 г. ²	27 329	(20 464)		(1 290)	1 290	(3 252)			26 039	(22 426)		
		за 20 21 г. ¹	7 379	(7 280)		()		(27)			7 379	(7 307)		
Хозяйственный инвентарь		за 20 20 г. ²	7 379	(7 196)		()		(84)			7 379	(7 280)		
		за 20 21 г. ¹	2 796	(2 696)		()		(57)			2 796	(2 753)		
Прочее оборудование		за 20 20 г. ²	2 720	(2 640)	76	()		(56)			2 796	(2 696)		
		за 20 21 г. ¹	1 327	(1 187)		()		(10)			1 327	(1 197)		
Основные непроизведенные фонды		за 20 20 г. ²	1 327	(1 177)		()		(10)			1 327	(1 187)		

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - Всего	5220	за 20 21 г. ¹	826 133	(458 623)	0	(114 000)	50 141	(55 928)			712 133	(464 410)
	5230	за 20 20 г. ²	826 133	(394 934)	0	(0)	0	(63 689)			826 133	(458 623)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	747 275	(432 911)		(114 000)	50 141	(53 607)			633 275	(436 377)
	Вагоны-хopperы	за 20 20 г. ²	747 275	(371 543)		()		(61 368)			747 275	(432 911)
Нежилое помещение		за 20 21 г. ¹	69 820	(16 674)		()		(2 321)			69 820	(18 995)
		за 20 20 г. ²	69 820	(14 353)		()		(2 321)			69 820	(16 674)
прочее оборудование		за 20 21 г. ¹	9 038	(9 038)		()		()			9 038	(9 038)
		за 20 20 г. ²	9 038	(9 038)		()		()			9 038	(9 038)

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 20 21 г. ¹	350	0	(0)	(0)	350
	5250	за 20 20 г. ²	350	0	(0)	(0)	350
в том числе:		за 20 21 г. ¹	0		()	()	0
Нежилые помещения		за 20 20 г. ²	0		(0)	()	0
Квартиры		за 20 21 г. ¹	350		()	()	350
		за 20 20 г. ²	350		()	()	350

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

Наименование показателя	Код	за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>20 21</u> г. ⁴ На 31 декабря	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	712 133	826 133	826 133
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		100 474	256 234
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 928	2 928	2 928
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. ¹	14 449	0	0	(0)	(0)	0	14 449	0	
	5311	за 20 20 г. ²	14 449	0	0	(0)	(0)	0	14 449	0	
в том числе: Пау		за 20 21 г. ¹	14 449	0		()	()		14 449	0	
		за 20 20 г. ²	14 449	0		()	()		14 449	0	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. ¹	99 920	1 370	424 453	(100 051)	(1 370)	(3 448)	424 322	(3 448)	
	5315	за 20 20 г. ²	189 971	9 201	15 480	(105 531)	(6 821)	(1 010)	99 920	1 370	
в том числе: Договора займа		за 20 21 г. ¹	229	0	360	(360)	()		229	0	
		за 20 20 г. ²	223	0	360	(354)	()		229	0	
Акции и облигации		за 20 21 г. ¹	99 691	1 370	424 093	(99 691)	(1 370)	(3 448)	424 093	(3 448)	
		за 20 20 г. ²	189 748	9 201	15 120	(105 177)	(6 821)	(1 010)	99 691	1 370	
Депозиты в банках		за 20 21 г. ¹	0	0	0	()	()		0		
		за 20 20 г. ²	0			(0)	()		0		
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 21 г. ¹	114 369	1 370	424 453	(100 051)	(1 370)	(3 448)	438 771	(3 448)	
	5310	за 20 20 г. ²	204 420	9 201	15 480	(105 531)	(6 821)	(1 010)	114 369	1 370	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г. ⁴	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵	20 18 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего в том числе:	5320	-	-	-	-
(группы, виды)		-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего в том числе:	5325	-	-	-	-
(группы, виды)		-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	2 630	()	10	(1 959)			681	()
	5420	за 20 20 г. ²	2 414	()	229	(13)			2 630	()
в том числе:		за 20 21 г. ¹	12	()	10	(12)			10	()
Материалы		за 20 20 г. ²	13	()	12	(13)			12	()
		за 20 21 г. ¹	0	()		()			0	()
		за 20 20 г. ²	0	()		()				()
Страхование		за 20 21 г. ¹	0	()		()			0	()
		за 20 20 г. ²	0	()		()			0	()
Программный продукт		за 20 21 г. ¹	0	()		()			0	()
		за 20 20 г. ²	0	()		()			0	()
Товары		за 20 21 г. ¹	2 618	()		(1 947)			671	()
		за 20 20 г. ²	2 401	()	217	()			2 618	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
В том числе: (группа, вид)		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
В том числе: (группа, вид)		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода					
			На начало года			поступление			Выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. ¹	3 835	(0)			(3 835)	()	()	0	()	()		
	5521	за 20 20 г. ²	17 532	(0)	81 815		(95 512)	()	()	3 835	()	()		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	35 597	()	62 864		(25 147)	()	()	73 314	()	()		
	5530	за 20 20 г. ²	29 035	()	25 066		(18 504)	()	()	35 597	()	()		
в том числе: Покупатели и заказчики		за 20 21 г. ¹	11 232	()	6 376		(11 180)	()	()	6 428	()	()		
		за 20 20 г. ²	16 536	()	11 232		(16 536)	()	()	11 232	()	()		
Авансы выданные		за 20 21 г. ¹	11 894	()	51 385		(1 592)	()	()	61 687	()	()		
		за 20 20 г. ²	12 113	()	1 495		(1 714)	()	()	11 894	()	()		
Прочие дебиторы		за 20 21 г. ¹	12 471	()	5 103		(12 375)	()	()	5 199	()	()		
		за 20 20 г. ²	386	()	12 339		(254)	()	()	12 471	()	()		
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	39 432	()	62 864		(28 982)	()	()	73 314	()	()		
	5520	за 20 20 г. ²	46 567	()	106 881		(114 016)	()	()	39 432	()	()		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

с. 18

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-	-	-	-

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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 20 г. ²				()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	7 817	2 242		(7 817)	()	()	2 242
	5580	за 20 20 г. ²	12 027	7 817		(12 027)	()	()	7 817
в том числе: Поставщики и подрядчики		за 20 21 г. ¹	1 970	1 708		(1 970)	()	()	1 708
		за 20 20 г. ²	5 705	1 970		(5 705)	()	()	1 970
Прочие кредиторы		за 20 21 г. ¹	5 847	534		(5 847)	()	()	534
		за 20 20 г. ²	6 322	5 847		(6 322)	()	()	5 847
Итого	5550	за 20 21 г. ¹	7 817	2 242		(7 817)	()	()	2 242
	5570	за 20 20 г. ²	12 027	7 817		(12 027)	()	()	7 817

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

с. 19

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. ¹	3а 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	3 262	3 654
Расходы на оплату труда	5620	48 999	53 639
Отчисления на социальные нужды	5630	8 499	14 441
Амортизация	5640	24 421	32 025
Прочие затраты	5650	3 734 722	369 200
Итого по элементам	5660	3 819 903	472 959
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	3 819 903	472 959

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 635	4 341	(4 074)	(-)	9 902
в том числе: Резерв по отпускам		9 635	4 341	(4 074)	(-)	9 902

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²		
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. ¹	-	(-)	-
	5920	20 20 г. ²	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)		20 21 г. ¹	-	(-)	-
		20 20 г. ²	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-

Руководитель:

Варяница В.А.

Главный бухгалтер:

Ершова О.И.

03.03.2022 г.

