

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «ТУРИНСКИЙ ЦБЗ» ЗА 2021 ГОД

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Туринский ЦБЗ» за 2021 год, сформированной, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, включает в себя следующие разделы и подразделы:

1. Структура и основные направления деятельности организации.....	3
1.1 Общие сведения о предприятии.....	3
2. Информация об учётной политике в целях бухгалтерского учета .Существенные способы ведения бухгалтерского учета	4
2.1 Основные элементы учетной политики предприятия.	4
2.2 Изменения и дополнения учетной политики предприятия в целях бухгалтерского учета и налогообложения по сравнению с прошлым годом.	8
3. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности и раскрытие информации, предусмотренной законодательством.	8
3.1 Вступительные и сопоставимые данные отчетности.....	8
3.2 Раскрытие основных показателей бухгалтерской отчетности.....	8
3.2.1. Сведения об основных средствах организации (стр.1150 бух.баланса)	8
Наличие и движение основных средств.....	8
Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	9
Иное использование основных средств.....	10
3.2.2 Расшифровка прочих внеоборотных активов (из стр.1190 бух.баланса)	10
Незавершенные капитальные вложения (стр.11901-11904 бух.баланса).....	10
Расшифровка расходов будущих периодов (стр.11906 бух.баланса).....	11
3.2.3 Нематериальные активы (стр.1110 бух.баланса) и НИОКР	11
Наличие и движение нематериальных активов.....	11
Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией.....	12
Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью.....	12
Наличие и движение результатов НИОКР.....	12
Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов.....	12
3.2.4 Запасы и затраты (стр. 1210 бух.баланса).....	13
Наличие и движение запасов	13
Запасы в залоге.....	14
Затраты на производство.....	14
Расшифровка расходов будущих периодов (стр. 12104 бух.баланса)	14
3.2.5 Дебиторская и кредиторская задолженности (стр.1230,1520,1550 баланса).....	14
Наличие и движение дебиторской задолженности.....	15
Просроченная дебиторская задолженность.....	15
Наличие и движение кредиторской задолженности	16
Просроченная кредиторская задолженность.....	16
Займы и кредиты (стр.1510 и 1410 бух.баланса).Расшифровка кредитного портфеля.....	17
Задолженность по налогам и сборам (стр. 12303 и 15204 бух.баланса).....	17
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами (стр.12303 и стр.15203 бух.баланса).....	17
3.2.6 Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250 бух.баланса).....	18
3.2.7 Финансовые вложения (стр.1150 бух.баланса)	18

Наличие и движение финансовых вложений	17
Иное использование финансовых вложений.....	19
3.2.8 Уставный капитал (стр.1310 бух.баланса).....	19
3.2.9 Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр.1320 бух.баланса).....	19
3.2.10 Добавочный капитал (стр. 1350 бух.баланса).....	19
3.2.11 Резервный капитал (стр.1360 бух.баланса).....	19
3.2.12 Нераспределенная прибыль (стр.1370 бух.баланса).....	19
3.2.13 Учёт налога на прибыль (ПБУ 18/02).....	20
3.2.14 Оценочные обязательства	26
3.2.15 Обеспечения обязательств.....	20
3.2.16 Информация по активам и обязательствам, числящимся на забалансовых счетах.....	20
Информация по списанной в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов	20
3.3 Раскрытие информации по доходам и расходам предприятия.....	21
Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, услуг.....	21
Выручка, полученная в результате договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.....	22
Объем продаж по географическим рынкам сбыта.....	22
Расшифровка коммерческих расходов	22
Прочие доходы и расходы.....	23
Информация по курсовым разницам, отраженн в составе доходов и расходов..	23
3.4 Раскрытие информации по движению денежных средств.....	23
3.5 Раскрытие информации, предусмотренной законодательством.....	25
3.5.1 Информация по сегментам (ПБУ 12/2010)	25
3.5.2 Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008) Дочерних и зависимых обществах	25
3.5.3 Информация по условным фактам хозяйственной деятельности.	25
3.5.4 Пояснения по государственной помощи.....	25
3.5.5 Информация по прекращаемой деятельности.	26
3.5.6 Прибыль на акцию	26
3.5.7 Совместная деятельность	27
3.5.8 События после отчетной даты	27

1. Структура и основные направления деятельности организации.

1.1 Общие сведения о предприятии.

Полное наименование предприятия:

Акционерное общество "Туринский целлюлозно-бумажный завод",

Сокращенное наименование предприятия:

АО "Туринский ЦБЗ"

Юридический адрес:

Российская Федерация, 623903, Свердловская область, г. Туринск, ул. Дзержинского 2.

Почтовый адрес:

Российская Федерация, 623903, Свердловская область, г. Туринск, ул. Дзержинского 2.

Сведения о государственной регистрации:

Дата государственной регистрации: 02.08.1999г.

Регистрационный номер: 238 серия IV-ТИ

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Администрация МО «Туринский район»

Дата государственной регистрации предприятия после 1 июля 2002 года: 30.10.2002

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, зарегистрированных до 1 июля 2002 года: серия 66 № 002442008

Основной государственный регистрационный номер: 1026602268560

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция

Министерства РФ по налогам и сборам №9 по Свердловской области.

Идентификационный номер налогоплательщика: 6656000051

Отраслевая принадлежность: целлюлозно-бумажное производство

Среднесписочная численность работников за 2021 год: 596 человек.

Основные виды деятельности:

- производство продукции целлюлозно-бумажного производства
- производство твердых древесноволокнистых плит
- производство бумаги-основы санитарно-гигиенического назначения
- производство бумажных изделий хозяйственно-бытового и санитарно-гигиенического назначения

Основные виды продукции:

В настоящее время на предприятии производятся следующие основные виды продукции:

- бисульфитная целлюлоза, которая производится из хвойного древесного сырья с добавлением лиственных пород и предназначена для собственной переработки на бумагу;
- бумага для гофрирования, выпускается в рулонах, предназначена для изготовления гофрированного слоя гофрированного картона;
- картон для плоских слоев
- плиты древесноволокнистые толщиной 2,5 - 3,2 мм с лицевым слоем из тонкодисперсной древесной массы. ГОСТ 4598-86 гр. А, формат плиты 2745*1700 мм. Данные плиты имеют высокую техническую прочность и применяются для производства мебели и строительства.

- бумага потребительских форматов;
- салфетки бумажные;
- бумага - основа санитарно-гигиенического назначения в рулонах и бобилах.

Уставный капитал:

Уставный капитал народного предприятия по состоянию на 31.12.2021 г. сформирован в сумме 29 715 888 руб.,

Номинал акции - 16 рублей.

Количество акций – 1 857 243 штук.

Категория акций – обыкновенные именные бездокументарные.

Дочерние и зависимые организации:

На конец отчетного периода предприятие имело финансовые вложения в дочернее общество, которое создано и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации:

Наименование общества, место нахождения	Доля в уставном капитале, %
Общество с ограниченной ответственностью «Кедр» РФ, 623900, Свердловская обл. г. Туринск, ул. Дзержинского, д.2	100, 0

Основным видом деятельности дочернего общества является выпуск строительных материалов – древесно-волоконистых плит облагороженных.

2.Информация об учётной политике в целях бухгалтерского учета. Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

2.1 Основные элементы учетной политики предприятия.

Учетная политика предприятия в целях бухгалтерского и налогового учета на 2021 год утверждена приказом генерального директора АО «Туринский ЦБЗ» № 244 о/д от 31.12.2020 г.

Основные элементы учетной политики предприятия остались неизменны, их раскрытие представлено ниже в таблице:

Элемент учетной политики	Способ ведения бухгалтерского учета
1	2
Учет нематериальных активов	
Начисление амортизации по НМА	Амортизационные отчисления по объектам НМА производятся линейным способом.
Учет расходов на НИОКР	
Списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские и технологические работы, результаты которых используются при производстве продукции (работ, услуг) или для управленческих нужд, списываются на затраты по текущей деятельности линейным способом.
Учет основных средств	
Начисление амортизации по ОС	Начисление амортизации основных средств производится ежемесячно линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования.
Определение лимита стоимости основных средств	Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 40000 рублей

Элемент учетной политики	Способ ведения бухгалтерского учета
1	2
	учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» на отдельном субсчете и полностью списываются в производство по мере их отпуска в эксплуатацию в общеустановленном порядке.
Порядок учета и финансирования ремонта основных средств	Затраты на все виды ремонта объектов основных средств производятся за счет текущих затрат по мере возникновения без образования ремонтного фонда (резерва).
Учет запасов	
Отражение процесса приобретения и заготовления материалов	С применением счетов 10 «Материалы» 10.16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»
Определение учетной цены	Оприходованные материальные ценности учитываются на счете 10 "Материалы" по фактической цене приобретения, в случае отсутствия таковой материалы принимаются к учету исходя из договорной цены или способа средней себестоимости. Материалы собственного производства (сырьё) учитываются по фактической себестоимости изготовления.
Способ принятия к учету ТЗР	Принимаются к учету путем отнесения ТЗР на отдельный счет 10.16 согласно расчетным документам поставщика Транспортно-заготовительные расходы, услуги железной дороги и возникшие отклонения при изменении стоимости учетной цены учитываются на счете 10.16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".
Способ списания ТЗР (отклонений)	Накопленные на счете 10.16 " Отклонение в стоимости материальных ценностей" разницы от стоимости приобретенных МПЗ списываются в дебет счетов учета затрат на производство (сторнируются - при отрицательной разнице) пропорционально стоимости материалов, отпущенных в производство. Формирование и списание отклонений производится по группам материальных ценностей в разрезе направления использования материалов по цехам видам продукции.
Способ оценки МПЗ при их отпуске в производство и ином выбытии	1.Списание покупных сырья, материалов, иных производственных запасов, израсходованных на производство и обращение, осуществляется по методу средней себестоимости.
Учет затрат на производство	
Учет затрат на производство, калькулирование себестоимости продукции и формирование финансового результата	Затраты на производство каждого вида продукции собираются по дебету счета 20 «Основное производство» на отдельных субсчетах. Затраты общепроизводственного и общехозяйственного назначения собираются по дебету счетов 25 с последующим распределением между видами продукции.
Способ учета затрат по обычным видам деятельности	С применением счетов 20-29.
Учет расходов на продажу	
Способ признания коммерческих расходов	1.Накопленные суммы расходов на продажу основных видов готовой продукции, за вычетом расходов на упаковку и транспортировку, предъявленных покупателям, признаются в себестоимости проданной продукции полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам

Элемент учетной политики	Способ ведения бухгалтерского учета
1	2
	<p>деятельности. Распределение между отдельными видами продукции производится на основании расчета пропорционально количеству выработанной товарной продукции.</p> <p>2. Расходы, связанные с продажей продукции (товаров, работ, услуг) на экспорт относятся прямым методом на себестоимость по видам проданной (отгруженной) готовой продукции.</p>
Учет готовой продукции и товаров	
Учета выпуска продукции (работ, услуг)	Учет выпуска готовой продукции осуществляется без применения счета 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" на счете 43 «Готовая продукция».
Оценка готовой продукции	Готовая продукция отражается в учете по полной фактической себестоимости.
Оценка приобретаемых товаров (для организации, осуществляющей розничную торговлю)	Приобретенные товары отражаются на счете 41 «Товары» по розничным (продажным ценам). Разница между покупной стоимостью и стоимостью по продажным ценам (скидки, накладки) отражается обособленно на счете 42 «Торговая наценка».
Учет налога на прибыль	
Расчеты по налогу на прибыль	Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы ПНО (ПНА), увеличения или уменьшения ОНА и ОНО отчётного периода.

Основные элементы учетной политики в целях налогообложения предприятия

Элемент учетной политики для целей налогообложения	Способ, закрепленный учетной политикой в целях налогообложения
1	3
Налог на добавленную стоимость	
Порядок ведения раздельного учета облагаемых и не облагаемых НДС операций.	<p>Утверждены методики ведения раздельного учета:</p> <p>1. по операциям от реализации продукции, товаров, работ и услуг, подлежащих налогообложению по различным налоговым ставкам.</p> <p>2. по операциям, не попадающим под налогообложение НДС.</p>
Налог на прибыль организаций	
Метод оценки сырья и материалов при списании	Оценку сырья и материалов, используемых в процессе производства производить по методу средней себестоимости.
Метод начисления амортизации	Для целей налогообложения прибыли установить нелинейный метод начисления амортизации.
Применение пониженных норм амортизации	Для целей налогообложения прибыли в отношении всех объектов основных средств понижающие коэффициенты не применяются.

Элемент учетной политики для целей налогообложения	Способ, закрепленный учетной политикой в целях налогообложения
1	3
Порядок определения нормы амортизации по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации	Для целей налогообложения прибыли в отношении приобретаемых объектов основных средств, бывших в употреблении, норму амортизации определять исходя из общего срока полезного использования в общеустановленном порядке.
Создание резерва по сомнительным долгам	Организация создает резерв по сомнительным долгам.
Порядок расчета процентов по долговым обязательствам, относимым на расходы	Проценты по долговому обязательству учитываются в составе расходов в размере, исчисленном исходя из фактической ставки
Порядок признания доходов	Метод начисления.
Методы списания ценных бумаг при их реализации и выбытии	При реализации и ином выбытии ценных бумаг - собственных акций их стоимость оценивается по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).
Порядок исчисления ежемесячного авансового платежа по налогу на прибыль	Уплату ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль производится исходя из одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей.
Порядок ведения налогового учета	Осуществляется бухгалтерской службой предприятия.
Система налоговых регистров	1. Утверждена система исчисления налоговой базы при расчете налога на прибыль, которая исчисляется на основе порядка группировки и отражения объектов и хозяйственных операций одновременно и в бухгалтерском и в налоговом учете предприятия. 2. Утверждены формы аналитических регистров налогового учета для целей определения налоговой базы по налогу на прибыль.
Создание резерва на ремонт основных средств	Резерв предстоящих расходов на ремонт не создается.
Создание резерва предстоящих расходов на оплату отпусков	Резерв Организацией не создается

2.2 Изменения и дополнения учетной политики предприятия в целях бухгалтерского учета и налогообложения по сравнению с прошлым годом вносились.

2.1.1 В Общие положения по учетной политике, Положения по учетной политике для целей бухгалтерского учета внесены изменения, касающиеся нормативных актов, регулирующих порядок ведения бухгалтерского учета, порядка применения бухгалтерских программ и применения электронного документооборота.

2.2.2 В связи с переходом с 2021 года на учет по ФСБУ 5/2019 «Запасы» внесены изменения, касающиеся учета запасов.

2.2.3. В связи с изменением технологии производства и переходом на выпуск новых видов продукции внести изменения в состав прямых расходов и их распределение в разделе 4 «Налог на прибыль с организаций»

3. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности и раскрытие информации, предусмотренной законодательством.

3.1 Вступительные и сопоставимые данные отчетности.

1. Бухгалтерский баланс

Сопоставимые показатели бухгалтерского баланса за соответствующий период прошлого года в отчетном периоде не корректировались.

2. Отчет о прибылях и убытках

Сопоставимые показатели отчета о прибылях и убытках за соответствующий период прошлого года в отчетном периоде не корректировались.

3. Отчет об изменениях капитала

Сопоставимые показатели отчета о прибылях и убытках за соответствующий период прошлого года в отчетном периоде не корректировались.

4. Отчет о движении денежных средств

Сопоставимые показатели в «Отчете о движении денежных средств» за соответствующий период прошлого года в отчетном периоде не корректировались.

3.2 Раскрытие основных показателей бухгалтерской отчетности.

3.2.1. Сведения об основных средствах организации (стр.1150 бух. баланса)

Наличие и движение основных средств за 2021 год

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 ⁴	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴
							первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г. ¹	1 219 844	(1 071 751)	62 709	(7 662)	5 095	(34 075)	25 997	17 115	1 300 888	(1 117 846)	
	5210	за 2020 г. ²	1 234 775	(1 069 985)	9 967	(24 898)	24 853	(26 619)	-	-	1 219 844	(1 071 751)	
в том числе:	5201	за 2021 г. ¹	139 323	(94 937)	-	(5 366)	2 823	(1 815)	-	-	139 957	(93 929)	
здания	5211	за 2020 г. ²	139 323	(93 088)	-	(-)	-	(1 849)	-	-	139 323	(94 937)	
сооружения и передаточные устройства	5202	за 2021 г. ¹	68 215	(64 269)	-	(0)	0	(337)	-	-	68 215	(64 606)	
	5212	за 2020 г. ²	73 291	(68 961)	-	(5 076)	5 031	(339)	-	-	68 215	(64 269)	
машины и оборудование	5203	за 2021 г. ¹	983 578	(889 110)	59 590	(710)	710	(31 682)	25 997	17 115	1 068 455	(937 197)	
	5213	за 2020 г. ²	985 067	(876 375)	9 967	(11 456)	11 456	(24 191)	-	-	983 578	(889 110)	
транспортные средства	5204	за 2021 г. ¹	26 041	(21 032)	3 119	(1 586)	1 562	(241)	-	-	27 574	(19 711)	
	5214	за 2020 г. ²	33 038	(27 789)	-	(6 997)	6 997	(240)	-	-	26 041	(21 032)	
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021 г. ¹	2 687	(2 403)	-	(0)	0	(0)	-	-	2 687	(2 403)	
	5215	за 2020 г. ²	4 056	(3 772)	-	(1 369)	1 369	(0)	-	-	2 687	(2 403)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5230	за 2020 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	

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

Наименование показателя	Код	За 2021 г. ¹		За 2020 г. ²	
		увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	50	-	990	-
в том числе:	5261	50	-	-	-
Центклинер					
Автоматическая система контроля параметров бумажного полотна и т.д.	5262	-	-	990	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
(объект основных средств)		(-)	(-)	(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)	(-)	(-)
И т.д.					

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		2021 г. ⁴		2020 г. ²		2019 г. ⁵	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4437		-		-	
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	-		-		-	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-		-		-	
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	3 108		5 651		5 696	
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-		-		-	

В 2021 году, как и в предыдущие годы, сохранена консервация основных средств, не используемых в производстве в следующем составе. Информация по законсервированным основным средствам на 31 декабря 2021 года представлена в таблице в тыс.руб.

Группа основных средств	Дрожжевой цех		Кирпичный Цех		Подсобное с/х		ТЭЦ		здравпункт Т		ИТОГО	
	Первоначальная стоимость	Остаточная стоимость	Первоначальная стоимость	Остаточная стоимость	Первоначальная стоимость	Остаточная стоимость	Первоначальная стоимость	Остаточная стоимость	Первоначальная стоимость	Остаточная стоимость	Первоначальная стоимость	Остаточная стоимость
Здания	-	-	512	407	1722	1287	1372	394			3606	2088
Сооружения	-	-	-	-	387	301	1390	9			1777	310
Машины и оборудование			123	54	659	437	178	-	200		1160	491
Капитальные затраты по улучш.земель	-	-	-	-	876	219	-	-			876	219
Итого	-	-	635	461	3644	2244	2940	403	200	-	7419	3108

3.2.2 Расшифровка прочих внеоборотных активов (стр.1190 бух. баланса)

Незавершенные капитальные вложения (включены в стр. 11901-11904 бух. баланса)

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 2020 г. ¹	11 421	13 275	(414)	(8 590)	15 692
	5250	за 2021 г. ²	15 692	121 420	(-)	(61 011)	76 101
в том числе:	5251	за 2020 г. ¹	6 182	-	(-)	(-)	6 182
		за 2021 г. ²	6 182	264	(0)	(715)	5 731
машины и оборудование, требующее монтажа	5261	за 2020 г. ¹	3 317	5 459	(414)	(1 993)	6 369
		за 2021 г. ²	6 953	86 988	(0)	(23 968)	69 973
машины и оборудование, не требующее монтажа	5262	за 2020 г. ¹	-	7 768	(0)	(5 211)	2 557
		за 2021 г. ²	2 557	34 168	(0)	(36 328)	397
капитальные вложения в приобретение нематериальных активов	5263	за 2020 г. ¹	-	48	(-)	(48)	-
		за 2021 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

По строке 1190 бухгалтерского баланса на конец 2021 года отражена стоимость следующих объектов незавершенного производства:

- законсервированных объектов незавершенного строительства в сумме 5731 тыс. руб.;
- стоимость оборудования к установке, находящегося на складах, на сумму 69973 тыс. руб.;
- стоимость оборудования, не требующего монтажа, находящегося на складах на сумму 397 тыс. руб.;

Расшифровка по объектам законсервированного незавершенного строительства приведена ниже в таблице:

Объект незавершенного строительства на 31.12.2021г.	Срок начала строительства		Балансовая стоимость (тыс. руб.)
1.Расширение котельной (паровой котел Е 75-3,9-440 ГМ-50 тн/пара/час)	август 1992	Строительство возобновлено	1558
2.Установка турбины ПР-6-3,4/1,0/0,5	март 1995	Строительство возобновлено	581
3.Тепловозно-вагонное депо	Апрель 1991	Строительство законсервировано	1591
4.Варочно - промывной цех	март 1990	Строительство законсервировано	2001
ИТОГО:			5731

Расшифровка расходов будущих периодов, включенных в строку 1190 бух. баланса тыс. руб.

	На 31.12.2021 года	На 31.12.2020 года	На 31.12.2019 года
Программное обеспечение	10	11	11
Итого:	10	11	11

3.2.3 Нематериальные активы (стр.1110 бух. баланса) и НИОКР.

Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		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 2020 г. ¹	36,78	(16,41)	48	(-)	-	(5,89)	-	-	-	84,78	(22,3)
	5110	за 2021 г. ²	84,78	(22,3)	-	(-)	-	(8,3)	-	-	-	84,78	(30,6)
в том числе:	5101	за 2020 г. ¹	32,25	(15,32)	48	(-)	-	(5,62)	-	-	-	80,25	(20,94)
товарные знаки	5111	за 2021 г. ²	80,25	(20,94)	-	(-)	-	(8,03)	-	-	-	80,25	(28,97)
Патент на изобретение	5102	за 2020 г. ¹	4,53	(1,09)	-	(-)	-	(0,27)	-	-	-	4,53	(1,36)
	5112	за 2021 г. ²	4,53	(1,36)	-	(-)	-	(0,27)	-	-	-	4,53	(1,63)

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Всего, В том числе	5120	84,78	84,78	36,78
Товарный знак	5121	80,25	80,25	32,25
Патент на изобретение	5122	4,53	4,53	4,53

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2017г.
Всего, В том числе	5130	-	-	-

В составе нематериальных активов предприятия числятся:

- фирменный товарный знак, зарегистрированный в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания (свидетельство № 174546 от 26.01.15 г. первоначальной стоимостью 32250 руб. сроком полезного использования на 10 лет. Остаточная стоимость на 31.12.202 года составляет 10481,25 руб.
- патент на изобретение способа получения наполненной бумажной массы №2546721 от 04.03.2015 с первоначальной стоимостью 4525,00 руб. Остаточная стоимость на 31.12.2021 года составляет 2905,86 руб.
- фирменный товарный знак, зарегистрированный в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания «TURA» первоначальной стоимостью 48000 руб. сроком полезного использования на 10 лет. Остаточная стоимость на 31.12.2021 года составляет 40800,00 руб.

Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец года		
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР –	5140	за 2020г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
всего, в том числе	5150	за 2021г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
				Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
Затраты по незаконченным	5160	за 2020г.	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 2021г.	-	-	(-)	(-)	-

исследованиям и разработкам – всего									
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	за 2020г.	-	-	(-)	(-)	-		
	5190	за 2021г.	-	-	(-)	(-)	-		

3.2.4 Запасы и затраты (стр.1210 бух. баланса)

Наличие и движение запасов

(тыс.руб.)

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
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	162512	(-)	1279052	(1292654)	-	-	X	148910	(-)
	5420	за 20 21 г. ²	148910	(-)	1759195	(1723538)	-	-	X	184567	(-)
в том числе:	5401	за 20 20 г. ¹	96625	(-)	655167	(18045)	-	-	-650449	83298	(-)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 20 21 г. ²	83298	(-)	1013354	(5788)	-	-	-973714	117150	(-)
Затраты в незавершенном производстве и полужаботки собственного изготовления	5402	за 20 20 г. ¹	24046	(-)	616990	(2273)	-	-	-620581	18182	(-)
	5422	за 20 21 г. ²	18182	(-)	744170	(148889)	-	-	-596542	16921	(-)
готовая продукция	5403	за 20 20 г. ¹	41372	(-)	215	(1272206)	-	-	1277773	47154	(-)
	5423	за 20 21 г. ²	47154	(-)	1671	(1568861)	-	-	1570532	50496	(-)
товары для перепродажи	5404	за 20 20 г. ¹	130	(-)	0	(130)	-	-	-	0	(-)
	5424	за 20 21 г. ²	0	(-)	0	(0)	-	-	-	0	(-)
расходы будущих периодов	5405	за 20 20 г. ¹	339	(-)	6680	(-)	-	-	-6743	276	(-)
	5425	за 20 21 г. ²	276	(-)	0	(0)	-	-	-276	0	(-)
товары отгруженные	5406	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г. ⁴	20 20 г. ²	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵		
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.		-	-	-	-	-	

Затраты на производство

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	За 2021г.	За 2020г.	За 2019г.
Материальные затраты	5610	1449796	953215	1035687
Расходы на оплату труда	5620	204332	209709	198960
Отчисления на социальные нужды	5630	63058	65006	63578
Амортизация	5640	33652	26619	25407
Прочие затраты	5650	414728	51203	53751
Итого по элементам	5660	2165566	1305752	1377383
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции прирост (-)	5670	(2082)		(5842)
незавершенного производства, готовой продукции, уменьшение (+)	5680		5864	
Итого расходы по обычным видам деятельности:	5600	2163484	1311616	1371541

Расшифровка расходов будущих периодов (стр. 12104)

тыс. руб.

	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Расходы на создание новой торговой марки	0	0	0
Расходы по отпускам будущих отчетных периодов	0	276	339
Итого:	0	276	339

3.2.5 Дебиторская и кредиторская задолженности (стр.1230 и 1520,1550 бух.баланса) Наличие и движение дебиторской задолженности

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2021г.		На 31 декабря 2020г.		На 31 декабря 2019г.	
		Учтенная по условным договорам	Балансовая	Учтенная по условным договорам	Балансовая	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего, в том числе	5540	14375	8070	16203	9187	16972	5015
-покупателей продукции	5541	14375	8070	16203	9187	14947	2990

Наличие и движение кредиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности													
Наименования показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			Создание резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операция) ^б	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б	погашение	списание на финансовый результат ^в	Списание за счет резерва по сомнительным долгам				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	94430	(11957)	1937311	0	(1896474)	(811)	-4941	0	-	129515	(7016)
	5530	за 20 21 г. ²	129515	(7016)	4669934	0	(4568847)	(3026)	(711)	-	-	238865	(6305)
в том числе:	5511	за 20 20 г. ¹	53801	(11957)	1455190	-	(1433935)	(571)	-4941	0	-	69544	(7016)
по расчетам с покупателями и заказчиками	5531	за 20 21 г. ²	69544	(7016)	2343893	-	(2289920)	(2617)	(711)	-	-	121189	(6305)
по расчетам с поставщиками	5512	за 20 20 г. ¹	18764	(-)	418621	-	(392461)	(-)	-	-	-	44924	(-)
	5532	за 20 21 г. ²	44924	(-)	2270280	-	(2215570)	(385)	-	-	-	99249	(-)
по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами	5513	за 20 20 г. ¹	1360	(-)	40142	-	(31165)	(236)	-	-	-	10101	(-)
	5533	за 20 21 г. ²	10101	(-)	45432	-	(43067)	(24)	-	-	-	12442	(-)
по расчетам с бюджетом	5514	за 20 20 г. ¹	328	(-)	727	-	(694)	(-)	-	-	-	381	(-)
	5534	за 20 21 г. ²	361	(-)	784	-	(912)	(-)	-	-	-	233	(-)
по расчетам с внебюджетными фондами	5515	за 20 20 г. ¹	1003	(-)	17373	-	(16186)	(-)	-	-	-	2190	(-)
	5535	за 20 21 г. ²	2190	(-)	118	-	(2287)	(-)	-	-	-	21	(-)
по расчетам с персоналом по оплате труда	5516	за 20 20 г. ¹	1	(-)	54	-	(0)	(-)	-	-	-	55	(-)
	5536	за 20 21 г. ²	55	(-)	-	-	(55)	(-)	-	-	-	0	(-)
по расчетам с персоналом по подотчету	5517	за 20 20 г. ¹	29	(-)	5204	-	(2897)	(-)	-	-	-	2336	(-)
	5537	за 20 21 г. ²	2336	(-)	8633	-	(5249)	(-)	-	-	-	5720	(-)
по расчетам с персоналом по прочим операциям	5518	за 20 20 г. ¹	8	(-)	0	-	(0)	(4)	-	-	-	4	(-)
	5538	за 20 21 г. ²	4	(-)	794	-	(787)	(-)	-	-	-	11	(-)
по операциям РЕПО ИК Финансовый дом	5519	за 20 20 г. ¹	19136	(-)	0	-	(19136)	(-)	-	-	-	0	(-)
	5539	за 20 21 г. ²	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	-	0	(-)
Итого краткосрочной и долгосрочной задолженности	5500	за 20 20 г. ¹	94430	(11957)	1937311	0	(1896474)	(811)	-4941	0	x	129515	(7016)
	5520	за 20 21 г. ²	129515	(7016)	4669934	0	(4568847)	(3026)	(711)	0	x	238865	(6305)

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности									
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступления		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 20:20 г.1	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20:21 г.2	0	0	-	(0)	(-)	(-)	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20:20 г.1	455728	2628362	15373	(2636351)	(115)	-	462997
	5580	за 20:21 г.2	462997	4528041	35187	(4498368)	(1077)	-	526780
в том числе:	5561	за 20:20 г.1	210595	1127316	8926	(1061996)	(-)	-	284841
	5581	за 20:21 г.2	284841	2215663	26841	(2293081)	(431)	-	233833
обязательства перед поставщиками и подрядчиками	5562	за 20:20 г.1	69641	826983	-	(815297)	(-)	-	81327
	5582	за 20:21 г.2	81327	1380249	-	(1335504)	(633)	-	125439
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам	5563	за 20:20 г.1	63050	359395	2254	(361475)	(-)	-	63224
	5583	за 20:21 г.2	63224	622487	5596	(574152)	(-)	-	117155
обязательства перед внебюджетными фондами по обязательному страхованию	5564	за 20:20 г.1	9119	59644	944	(57962)	(-)	-	11745
	5584	за 20:21 г.2	11745	63513	1856	(60370)	(-)	-	16744
обязательства перед персоналом	5565	за 20:20 г.1	14932	220413	-	(223084)	(102)	-	12149
	5585	за 20:21 г.2	12149	205095	-	(207546)	(-)	-	9698
обязательства по расчетам с прочими кредиторами	5586	за 20:20 г.1	5887	32940	3249	(32352)	(13)	-	9711
	5586	за 20:21 г.2	9711	41034	894	(27715)	(13)	-	23911
обязательства ИК Финансовый дом по операциям РЕПО и возмездное доверительное управление за сделки РЕПО	5567	за 20:20 г.1	63132	-	-	(63132)	(-)	-	0
	5587	за 20:21 г.2	-	-	-	(-)	(-)	-	0
Краткосрочные обязательства по кредитам и займам, включая привлеченные денежные средства ИК Финансовый дом по операциям РЕПО	5567	за 20:20 г.1	19372	1671	-	(21043)	(-)	-	0
	5587	за 20:21 г.2	-	-	-	(-)	(-)	-	0
Итого краткосрочной и долгосрочной задолженности	5550	за 20:20 г.1	455728	2628362	15373	(2636351)	(115)	x	462997
	5570	за 20:21 г.2	462997	4528041	35187	(4498368)	(1077)	x	526780

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Всего,	5590	-	-	-
в том числе:		-	-	-

Информация по займам и кредитам (стр. 1510 бух. баланса)

Расшифровка кредитного портфеля на 31.12.2021г.

Кредитор	Вид кредита, № и дата договора	Сумма по договору (тыс.руб.)	Задолженность по договору (тыс.руб.) (по основному долгу) на 31.12.2021г.	Задолженность по договору по процентам (тыс.руб.), срок уплаты которых не наступил	Дата погашения по договору	Обеспечение по кредиту (вид, залогодатель)
Русаков Д.С.	Без н/р	-	-	26	-	-
Итого	-	-	-	26	-	-

Задолженность по налогам и сборам (стр.12303 и стр. 15204 бух.баланса)

тыс.руб.

Вид налога	Задолженность на 31.12.2021г.		Задолженность на 31.12.2020г.		Задолженность на 31.12.2019г.	
	дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская
Налог на прибыль	10	13969		0		0
НДС	-	88939		49233		43660
НДС по неподтвержденному экспорту	-	-		-		-
Водный налог	-	57		45		39
Транспортный налог	-	-	-	-	-	275
Земельный налог		47		60		15
Налог на имущество	-	988	-	1097	-	275
НДФЛ 13%	-	11253	-	9191	-	16278
НДФЛ 30%	-	-	-	-	-	-
НДФЛ 9%	-	-	-	-	-	-
НДФЛ 35%						
Плата за загрязнение окружающей среды	223	-	361	-	130	-
Плата по договору водопользование	-	580		1155		1065
Аренда земли	-	1299		2420		1400
Госпошлина		12		12		13
НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ с территории стран СНГ	-		-		198	
Прочие налоги и сборы		11		11		30
Всего задолженность перед бюджетом	233	117155	361	63224	328	63050

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами (стр.12303 и стр. 15203 бух.баланса)

тыс.руб.

Вид налога	Задолженность на 31.12.2021г.		Задолженность на 31.12.2020г.		Задолженность на 31.12.2019г.	
	Дебиторская (отражена в строке 12303)	кредиторская	Дебиторская (отражена в стр.12303 баланса)	Кредиторская	Дебиторская (отражена в стр.12303 баланса)	Кредиторская
Пенсионный фонд		12041		9147		6145
Фонд социального страхования		1480	2190		1003	
Федеральный фонд медицинского страхования		2740		2206		2684
Фонд обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве	21	483		392		290
Всего задолженность перед государственными внебюджетными фондами	21	16744	2190	11745	1003	9119

Задолженность предприятия перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 16744 тыс.руб.

3.2.6 Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250 бух. баланса)

Сумма денежных средств на счетах АО «Туринский ЦБЗ» составила на 31.12.2021 г. 19722 тыс.руб..

Сведения по операциям в иностранной валюте приведены в разделе 4.4 «Раскрытие информации по движению денежных средств»

3.2.7 Финансовые вложения (стр.1170 и 1240 бух.баланса)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	1675	-	-	(-)	-	-	-	1675	-
	5311	за 20 21 г. ²	1675	-	-	(-)	-	-	-	1675	-
в том числе:	5302	за 20 20 г. ¹	1674	-	-	(-)	-	-	-	1674	-
вклады в уставный капитал	5312	за 20 21 г. ²	1674	-	-	(-)	-	-	-	1674	-
акции других предприятий	5303	за 20 20 г. ¹	1	-	-	(-)	-	-	-	1	-
	5313	за 20 21 г. ²	1	-	-	(-)	-	-	-	1	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. ¹	0	-	-	(0)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 21 г. ²	0	-	20250	(9250)	-	-	-	11000	-
в т.ч. займы	5303	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5313	за 20 21 г. ²	-	-	20250	(9250)	-	-	-	11000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 20 г. ¹	1675	-	-	(0)	-	-	-	1675	-
	5310	за 20 21 г. ²	1675	-	20250	(9250)	-	-	-	12675	-

На конец отчетного периода величина долгосрочных финансовых вложений организации составила 1 675 тыс.руб., в том числе:

- инвестиции в дочерние и зависимые общества (ООО «Кедр») в сумме 1 674 тыс.руб.
- нвестиции в акции других организаций (ОАО «СКБ-банк») в сумме 1,0 тыс.руб.

За отчетный период величина долгосрочных финансовых вложений осталась неизменна. Объект финансового вложения: доля в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью ООО «Кедр» - по данным бухгалтерского учета (выкупная стоимость) - 1 673,6 тыс.руб.

Объект финансового вложения	доля в уставном капитале
Наименование организации	ООО «Кедр»
Место нахождения	Свердловская обл., г.Туринск, ул. Дзержинского, 2
ИНН	6656000125
Размер вложения в % от уставного капитала	100,0%
Размер дохода от объекта финансового вложения	За последний заверченный финансовый год нет.
Срок выплаты	Ежеквартально

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего, в том числе	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего в том числе	5325	-	-	-

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3.2.8 Уставный капитал (стр.1310 бух.баланса)

Уставный капитал АО «Туринский ЦБЗ» состоит из 1875243 штук обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 16 руб.

Размер уставного капитала на 31.12.2021г. соответствует размеру уставного капитала, установленному в учредительных документах и составляет – 29 715 888 руб.

Уставный капитал оплачен в полном объеме.

3.2.9 Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр.1320 бух. баланса)

По строке 1320 баланса предприятия отражена стоимость выкупленных на баланс акций. По состоянию на 31 декабря 2021 года на балансе значится остаток собственных акции, выкупленных предприятием у акционеров в количестве 34846 штук акций на сумму 557 тыс.руб. (по номинальной стоимости 1 акции – 16 руб.)

3.2.10 Добавочный капитал (стр. 1350 бух. баланса)

Величина добавочного капитала организации на 31.12.2020 года составила 274858 тыс. рублей. В 2021 году проведена переоценка группы основных средств – Оборудование для подготовки сырья. Прирост стоимости активов составил 8882 руб..

3.2.11 Резервный капитал (стр.1360 бух. баланса)

Резервного капитал сформирован в соответствии с уставом в размере 5% от уставного капитала и составил 1486 тыс. руб.

3.2.12 Нераспределенная прибыль (стр.1370 бух. баланса)

Информация по остаткам фондов и использованию прибыли представлена ниже:

Наименование Фонда	Остаток на начало года, в тыс. руб.	Поступило	Израсходовано	Остаток на конец года, в тыс. руб.
Фонд накопления	144191	-	-	144191
Фонд потребления	16835	-	-	16835
Фонд акционирования	-3114	-	-	-3114
Непокрытый убыток прошлых лет	-370197	-	-	-370197
Непокрытый убыток отчетного года	-92913	-	-	-92913
Непокрытый убыток/прибыль ИК Финансовый дом (2019г.)	-2438	-	-	-2438
Прибыль ИК Финансовый дом отчетного года	4940	-	-	4940
Нераспределенная прибыль отчетного года	-	197258	1353	195905
Итого нераспределенной	-302696	197258	1353	-106791

прибыли по строке 1370 баланса				
-----------------------------------	--	--	--	--

3.2.13 Учет налога на прибыль (ПБУ 18/02)

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения	На 31.12.2021г., тыс.руб.
1. Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	22
2. Условный расход (доход) по налогу на прибыль	-18134
3. Постоянный налоговый доход (расход)	44881
4. Текущий налог на прибыль	26769

3.2.14 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочные обязательства - всего, в том числе:	5700	-	-	-	-	-

3.2.15 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Полученные - всего в том числе	5800	-	-	-
Выданные – всего в том числе:	5810	-	-	-
залог по кредитным договорам	5811	-	-	-

3.2.16 Информация по активам и обязательствам, числящимся на забалансовых счетах.

Информация по списанной в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов тыс.руб.

	Остаток на 01.01.2021г.	Поступило обязательств	Погашено (списано) обязательств	Остаток на 31.12.2021г.
Дебиторская задолженность, списанная				
в 2016г	1546	-	1546	-
в 2017г.	1135	-	-	1135
в 2018г.	2171	-	-	2171
в 2019г.	51	-	-	51
в 2020г.	-	-	-	-
в 2021г.	-	-	-	-
Итого	4903	-	1546	3357

3.3 Раскрытие информации по доходам и расходам предприятия.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг представлена в таблице:

Виды деятельности	Выручка от продажи продукции, работ, услуг			Себестоимость продажи продукции, работ, услуг			Валовая прибыль		
	(строка 2110 отчета)			(строка 2120 отчета)			(строка 2100 отчета)		
	2020г.	2021г.	Изменение	2020г.	2021г.	Изменение	2020г.	2021г.	Изменение
Реализация готовой продукции	1204461	1949402	+744941	1272164	1535514	+263350	-67703	+413888	+481591
Реализация прочих работ, услуг	11930	8509	-3421	5131	19944	+14813	+6799	-11435	-18234
Итого	1216391	1957911	+741520	1277295	1555458	+278163	-60904	402453	+463357

В результате хозяйственной деятельности АО «Туринский ЦБЗ» за 2021 г. сумма реализации продукции, товаров и услуг составила 1957911 тыс. руб., по сравнению с прошлым годом возросла на 741520 тыс.руб.. Себестоимость возросла на 278163 тыс. руб. и составила 1555458 тыс. руб.. В результате чего, валовая прибыль составила 402453 тыс. руб.

Выручка, полученная в результате договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами

	тыс. руб.	
	Выручка от продажи продукции, работ, услуг	
	2021 год	2020 год
Общее количество организаций, с которыми заключаются договора, предусматривающие оплату не денежными средствами – по взаимозачетам	13	21
Доля выручки, полученной по указанным договорам	2,0%	3,1%
Доля выручки, полученной по указанным договорам, со связанными сторонами	0	0
Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией	По рыночным ценам	По рыночным ценам

Объем продаж по географическим рынкам сбыта.

	тыс. руб.			
	Выручка от продажи продукции, работ, услуг			
	2021 год		2020 год	
Российская Федерация (внутренний рынок)	1842545	94,11%	1128410	92,77%
Страны дальнего и ближнего зарубежья (экспорт)	115366	5,89%	87981	7,23%
Итого:	1957911	100%	1216391	100%

Расшифровка коммерческих расходов (стр. 2210 отчета о финансовых результатах)

	2021 год		2020 год		Изменение, тыс. руб.
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
Коммерческие расходы, всего	37844	100	34321	100	+3523
в том числе:					
- расходы, связанные с погрузкой и транспортировкой продукции	4611	12,2	8124	23,7	-3513
- расходы на транспортировку продукции, включенную в цену товара; услуги железной дороги	32219	85,1	24598	71,7	+7621
- расходы ж/д цеха по доставке готовой продукции до станции	671	1,8	996	2,9	-325
- прочие расходы по сбыту (реклама, участие в выставках, услуги по оформлению таможенных деклараций по экспорту, сертификатов)	315	0,8	496	1,4	-181
- амортизация и земельный налог торгового центра «Престиж»	-	-	107	0,3	-107
- расходы на продажу по аренде здания кафе «Россиянка»	28	0,1	-	-	+28
- прочие расходы	-	-	-	-	

Коммерческие расходы предприятия за отчетный период возросли на 3523 тыс. руб., в основном за счет увеличения расходов на транспортировку продукции, включенную в цену товара и услуг железной дороги на 7621 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы (стр.2320;2330;2340;2350)

Суммы прочих доходов и прочих расходов, относящиеся к данным расходам в отчете о финансовых результатах, показаны развернуто.

В течение 2021 года были произведены следующие прочие доходы и расходы.

Виды деятельности	2021 год			2020 год		
	Доходы	Расходы	Сальдо (+, -)	Доходы	Расходы	Сальдо (+, -)
Проценты к получению и проценты к уплате, всего в том числе:	248	26	-222	172	275	-103
Проценты полученные, уплаченные по кредитам и займам и депозитам	248	26	-222	0	13	-13
Проценты к получению и проценты к уплате ИК Финансовый дом по операциям РЕПО	0	0	0	172	262	-90
Прочие доходы и расходы	14019	62057	-48038	77692	69660	+8032
в том числе:						
1.Продажа основных средств	888	25	+863	4037	45	+3992
2.Доходы и расходы от ликвидации основных средств	0	2543	-2543	0	0	0
3.Доходы и расходы от реализации ТМЦ и товаров	6045	5807	+238	6042	5669	+373
4.Доходы и расходы от размещения валюты в инвестиционной компании Финансовый дом	0	0	0	0	0	0
5.Доходы и расходы, связанные с покупкой и продажей валюты		7	-7	21085	21504	-419

Виды деятельности	2021 год			2020 год		
	Доходы	Расходы	Сальдо (+, -)	Доходы	Расходы	Сальдо (+, -)
6. Курсовые разницы	2346	1899	+447	17457	10601	+6856
7. Сумма доходов и расходов, признанная в отчетном периоде по доходам будущих периодов и целевому финансированию	0	0	0	0	0	0
8. Штрафы полученные и признанные, судебные издержки	80	28619	-28539	118	9373	-9255
9. Резерв по сомнительным долгам	0	0	0	0	0	0
10. Оформление сделок с ценными бумагами (акциями Туринского ЦБЗ)			0	8914	8914	0
11. Расходы по обслуживанию собственных ценных бумаг	0	465	-465	0	364	-364
12. Налог на имущество и прочие налоги за счет прибыли	0	979	-979	0	1088	-1088
13. Благотворительная деятельность, материальная помощь, подарки работникам	0	589	-589	0	60	-60
14. Расходы на услуги банка	0	444	-444	0	532	-532
15. Списание недостачи, оприходование излишков	3582	8091	-4509	19899	780	+19119
16. списание просроченной дебиторской и кредиторской задолженности	1078	3046	-1968	116	811	-695
17. Корректировка реализации	0	68	-68	0	777	-777
18. Доходы и расходы по договору факторинга	0	0	0	0	0	0
19. Прочие доходы и расходы	0	577	-577	24	144	-120
20. Расходы, связанные с исполнением договоров РЕПО, вознаграждение управляющего	0	0	0	0	124	-124
21. Моральный вред и материальный ущерб	0	330	-330	0	2950	-2950
22. Пеня по налогам и страховым взносам	0	7608	-7608	0	3198	-3198
23. Расходы по производству, не давшее продукции	0	556	-556	0	1077	-1077
24. Административные штрафы	0	404	-404	0	143	-143
25. Резерв под обесценение ТМЦ	0	0	0	0	1506	-1506
Итого	14019	62057	-48038	77692	69660	+8032

В строке «Прочие доходы и расходы» за 2021 год основную долю доходов составляют:

- доходы от продажи основных средств в сумме 0,9 млн. руб.
- доходы от продажи прочих ТМЦ в сумме 6,0 млн.руб.
- доходы от оприходования излишков ТМЦ в сумме 3,6 млн.руб.

Информация по курсовым разницам, отраженным в составе доходов и расходов

Наименование курсовых разниц	За 2021г., тыс. руб.	
	Доходы	Расходы
Отклонения курса (продажи, покупки) иностранной валюты от официального курса	-	7
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях и иностранной валюте	2346	1899

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета валютных средств	0	0
Итого курсовых разниц	2346	1906

3.4 Раскрытие информации по движению денежных средств

В отчете «Движение денежных средств» операции в иностранной валюте пересчитаны по курсу ЦБ РФ на дату составления бухгалтерской отчетности за 2021 год - 31 декабря 2021 года.

Курсы валют по состоянию на 31.12.2020г. составили:

1 доллар США = 73,8757 руб.,

1 ЕВРО = 90,6824 рубля.

Курсы валют по состоянию на 31.12.2021г. составили:

1 доллар США = 74,2926 рубля,

1 ЕВРО = 84,0695 рубля.

В отчетном году по валютным счетам организации проходили следующие операции в иностранной валюте:

Наименование операции	2021 г.		2020 г.	
	Сумма валюты долл. США	Евро	Сумма валюты долл.США	Евро
Остаток валюты на начало года	0	0	0	520,6
на текущих валютных счетах	0	0	0	520,6
на транзитном счете	0	0	0	0
Поступило на валютные счета		0	323026,13	58850
валютной выручки от реализации готовой продукции		0	14766,54	0
покупка валюты	7974	0	34428	58850
поступление процентов	0	0	0	0
Конвертация валюты	0	0	0	0
Возврат ИК Финансовый дом по договору доверительного управления имуществом	0	0	273821,59	0
Платежи с валютного счета	7974	0	323016,13	59370,6
Возврат авансового платежа		0		0
Продано валютной выручки с зачислением на рублевые счета		0	288588,13	520,6
конверсия	0	0	0	0
Перечислено ИК Финансовый дом по договору доверительного управления имуществом	0	0	0	0
Перечислено на депозит	0	0	0	0
Перечислено поставщикам	7974	0	34428	58850
Остаток валюты на конец года	0	0	0	0
на текущих валютных счетах	0	0	0	0
на транзитном счете	0	0	0	0
Курс ЦБ, действующий на 31 декабря отчетного года	74,2926	84,0695	73,8757	90,6824

Наименование операции	Сумма валюты		Сумма валюты	
	долл. США	Евро	долл.США	Евро
Остаток валюты на конец года в рублях по курсу на 31 декабря отчетного года.	0	0	0	0
на транзитном счете в рублях	0	0	0	0

3.5 Раскрытие информации, предусмотренной законодательством.

3.5.1 Информация по сегментам (ПБУ 12/2010).

В соответствии с приказом по предприятию №670/д от 29.03.2021г. АО «Туринский ЦБЗ» не применяет ПБУ 12/2010 и не раскрывает информацию по каждому покупателю связи с тем, что является непубличной организацией.

3.5.2 Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008) . Дочерних и зависимых обществах.

Дочернее хозяйственное общество	Количество принадлежащих акций Общества	Доля в уставном капитале Общества	Основание, по которому лицо является аффилированным	Дата наступления основания
ООО «Кедр»	-	100,00	Юридическое лицо, в котором ЗАО «Туринский ЦБЗ» имеет право распоряжаться более чем 20% уставного или складочного капитала (доли) данного юридического лица	

Операций со связанной стороной в течении отчетного года не осуществлялось. Информация о состоянии расчетов АО «Туринский ЦБЗ» со связанной организацией за 2021 год представлена в таблице:

	31.12.2021 г.		31.12.2020 г.	
	Дебит-я	Кредит-я	Дебит-я	Кредит-я
ООО «Кедр»	0	6	0	32

3.5.3 Информация по условным фактам хозяйственной деятельности.

Разногласия с налоговыми органами

Организация не имеет неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет или по отдельным решениям налоговых органов.

3.5.4 Пояснения по государственной помощи.

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	-	-		
Средства Центра занятости по организации общественных работ	5905	-	90		
Целевые средства фонда социального страхования на проведение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и углубленным медицинским осмотрам	5905	374	208		
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 21 г. ¹	5910	-	(-)	-
	20 20 г. ²	5920	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)	20 г. ¹		-	(-)	-
	20 г. ²		-	(-)	-

3.5.5 Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02).

С 24 августа 2021г. прекращена деятельность обособленного подразделения по месту нахождения - 614058, г.Пермь ул. Трамвайная, 14, 301

		2021 год, тыс.руб.
1.	Сумма доходов по прекращаемому виду деятельности (выручка без НДС), включенная в состав общей выручки предприятия в Отчете о финансовых результатах	0
2.	Сумма расходов по прекращаемому виду деятельности, включенных в состав общих расходов предприятия в Отчете о финансовых результатах	0
3.	Убыток до налогообложения по прекращаемому виду деятельности в Отчете о финансовых результатах.	0

3.5.6 Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Базовая прибыль на акцию рассчитана путем деления чистой прибыли отчетного периода (строка 2400 отчета о прибылях и убытках) за вычетом дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.

	2021 год	2020 год
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль / непокрытый убыток) отчетного года, руб.	197 257 902,64	-87 972 901
Дивиденды по привилегированным акциям, руб.	-	-
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, штук	1 333 181	1 474 631
Базовая прибыль (убыток), в рублях	147,96	-59,66

Организация не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли (убытка) на акцию не рассчитывается.

По результатам отчетного года получен убыток на одну акцию в сумме -59,66 рубль.

3.5.7 Совместная деятельность

В отчетном году предприятие не вело деятельности, осуществляемой с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

3.5.8 События после отчетной даты

У организации отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или 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 годовой бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ООО «УК «Тура» -
Управляющей организации АО «Туринский ЦБЗ»

Главный бухгалтер



Русаков Д.С.

Урусова Е.А.