

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (тыс. руб.)  
за 2021 год**

**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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		на конец периода		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	выбыло	начислено			
первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	убыток от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
<b>Нематериальные активы - всего</b>			-	-	-	-	-	-	-
В том числе:									
Патенты	5100	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5102	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5103	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5104	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>	
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
<b>Всего</b>	5120	-	-	-	-	-	-
В том числе:							
Права на результаты интеллектуальной деятельности	5121	-	-	-	-	-	-
Компьютерные программы	5122	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5123	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация предприятия	5124	-	-	-	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>	
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
<b>Всего</b>	5130	-	-	-	-	-	-
В том числе:							
Патенты	5131	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5132	-	-	-	-	-	-
Товарный знак	5133	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5134	-	-	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-
В ТОМ ЧИСЛЕ: используемые результаты НИОКР	5141	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-
	5142	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					спи́сано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5170	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5171	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	5162	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5172	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5190	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5191	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5182	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5192	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5183	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5193	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
Деловая регуляция предприятия	5184	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5194	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода				
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	величина резерва под обесценение	поступило	выбыло объектов		увеличено амортизации <sup>6</sup>	убытки от обесценения	пересчета		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	величина резерва под обесценение		
							первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. <sup>1</sup>	7 759	(6 951)	-	830	(3 205)	3 205	-	(575)	-	-	-	5 384	(4 321)	-	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>															
В ТОМ ЧИСЛЕ:	5201	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5203	за 20 21 г. <sup>1</sup>	5 246	(4 649)	-	663	(1 937)	1 937	-	(442)	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 20 20 г. <sup>2</sup>	5 024	(4 284)	-	222	-	-	-	(365)	-	-	-	3 972	(3 154)	-	-
Транспортные средства	5204	за 20 21 г. <sup>1</sup>	607	(396)	-	167	(273)	273	-	(133)	-	-	-	5 246	(4 649)	-	-
	5214	за 20 20 г. <sup>2</sup>	432	(316)	-	175	-	-	-	(80)	-	-	-	501	(256)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1 906	(1 906)	-	-	(995)	995	-	(108)	-	-	-	607	(396)	-	-
	5215	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1 906	(1 798)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	911	(911)	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5206	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 906	(1 906)	-	-
	5216	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5207	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В ТОМ ЧИСЛЕ:	5221	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5222	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5223	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5224	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5225	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5226	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5236	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5227	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5237	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		затраты за период	убытки от обесценения	Изменения за период			На конец года	
			стоимость незавершенных капитальных вложений	величина резерва на обесценение			стоимость незавершенных капитальных вложений	резерв под обесценение	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	стоимость незавершенных капитальных вложений	величина резерва на обесценение
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	830	-	-	-	(830)	-	-
	5250	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	397	-	-	-	(397)	-	-
Объекты незавершенного строительства	5241	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5251	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	5242	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5252	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение объектов основных средств	5243	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	830	-	-	-	(830)	-	-
	5253	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	396	-	-	-	(396)	-	-
Авансовые платежи, связанные с приобретением и строительством основных средств	5244	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5254	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	1	-	-	-	(1)	-	-
И т.д.	...										

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

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. <sup>1</sup>	3а 20 20 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	29 919	30 373	30 489
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...	-	-	-

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 7	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка 7	изменение в выраженной в иностранной валюте в связи с изменением курса валюты	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе: инвестиции в дочерние общества	5302	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5303	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
И Т.Д.	...										
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе: расчеты по предоставленным займам	5306	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа, вид)	5307	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
И Т.Д.	...										
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
В том числе: (группы, виды)	5321	-	-	-
И Т.Д.	...	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
В том числе: (группы, виды)	5326	-	-	-
И Т.Д.	...	-	-	-
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		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего</b>	<b>5400</b>	за 20 21 г.	15 680	(125)	543 245	(535 984)	116	-	x	22 941	(9)
	5420	за 20 201 г.	22 504	(177)	459 066	(465 890)	54	(2)	-	15 680	(125)
в том числе:	5401	за 20 21 г.	14 251	(125)	112 828	(5 595)	116		(100 863)	20 621	(9)
Сырье и материалы	5421	за 20 201 г.	20 782	(177)	92 787	(1 774)	54	(2)	(97 544)	14 251	(125)
Готовая продукция и товары оплаченные	5402	за 20 21 г.	-	-	-	(3 845)	-	-	3 855	10	-
	5422	за 20 201 г.	161	-	-	(1 916)	-	-	1 755	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 20 201 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5412	за 20 21 г.	1 142	-	429 771	(525 894)	-	-	97 008	2 027	-
	5432	за 20 201 г.	1 430	-	365 512	(461 589)	-	-	95 789	1 142	-
Прочее	5413	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5433	за 20 201 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
лицензии, которые будут списаны более чем через 12 месяцев	5406	за 20 21 г.	250	-	80	(82)	-	-	-	249	-
	5426	за 20 201 г.	104	-	234	(88)	-	-	-	250	-
лицензии, которые будут списаны в течение 12 месяцев	5407	за 20 21 г.	37	-	566	(568)	-	-	-	34	-
	5427	за 20 201 г.	27	-	533	(523)	-	-	-	37	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г. <sup>4</sup>	20 20 г. <sup>2</sup>	20 19 г. <sup>5</sup>	20 18 г. <sup>5</sup>
<b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего</b>					
в том числе:	5440				
(группа, вид)	5441				
И т.д.	...				
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего</b>	5445				
в том числе:	5446				
(группа, вид)	...				
И т.д.	...				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Валовая резерва по сомнительным долгам	Поступление в результате хозяйственной операции (сумма долга по сделке операции) <sup>в</sup>	приписанные проценты, штрафы и иные начисления <sup>г</sup>	Изменения за период		Создание резерва сомнительных долгов	Использование резерва сомнительных долгов	перевод на долго- в кратко-срочную задолженность	На конец периода
			Учтенная по условиям договора	Учтенная				выбыло списание на финансовый результат <sup>д</sup>	Возврат-пополнение резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность -	5501	за 20 21 г.	-	-	(25)	140 743	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 20 г.	-	-	(27)	132 868	-	(137 168)	-	25	-	-	140 743
в том числе:	5502	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	(93 117)	18	(25)	9	-	137 168
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 20 21 г.	-	-	-	106 181	-	(111 546)	-	-	-	-	106 181
	5523	за 20 20 г.	-	-	(8)	111 546	-	(81 845)	-	-	8	-	111 546
Расчеты с бюджетом	5504	за 20 21 г.	-	-	-	27 824	-	(24 037)	-	-	-	-	27 824
	5524	за 20 20 г.	-	-	(19)	20 706	-	(11 272)	18	-	1	-	24 037
Ленские выплаты	5505	за 20 21 г.	-	-	-	27 682	-	(23 815)	-	-	-	-	27 682
	5525	за 20 20 г.	-	-	-	20 484	-	(11 272)	-	-	-	-	23 815
Прочие дебиторы	5510	за 20 21 г.	137 168	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 20 20 г.	97 417	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность -	5511	за 20 21 г.	111 546	-	-	111 546	-	(81 845)	-	-	-	-	106 181
	5531	за 20 20 г.	81 845	-	-	111 546	-	(81 845)	-	-	-	-	111 546
в том числе:	5512	за 20 21 г.	24 037	-	-	27 824	-	(24 037)	-	-	-	-	27 824
	5532	за 20 20 г.	14 603	-	-	20 706	-	(11 272)	18	-	1	-	24 037
Расчеты с покупателями и заказчиками	5513	за 20 21 г.	23 815	-	-	27 682	-	(23 815)	-	-	-	-	27 682
	5533	за 20 20 г.	14 603	-	-	20 484	-	(11 272)	-	-	-	-	23 815
Ленские выплаты	5514	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 20 20 г.	1 169	-	-	221	-	(1 169)	-	-	-	-	-
Прочие дебиторы	5515	за 20 21 г.	416	-	(25)	6 738	-	(416)	-	25	-	-	1 169
	5535	за 20 20 г.	21	-	-	395	-	-	-	-	-	-	6 738
Итого	5500	за 20 21 г.	137 168	-	(25)	140 743	-	(137 168)	-	-	-	x	140 743
	5520	за 20 20 г.	97 417	-	(27)	132 868	-	(93 117)	18	(25)	9	x	137 168

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. <sup>1</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>	
	Учтенная	Балансовая стоимость	Учтенная	Балансовая	Учтенная	Балансовая стоимость
Всего	-	-	631	606	25 169	25 161
в том числе:	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	606	606	25 169	25 161
Ленские выплаты	-	-	-	-	-	-
Прочие дебиторы	-	-	25	-	20	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>1</sup>	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления <sup>2</sup>	выбыло погашение списание на финансовый результат <sup>3</sup>	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками Задолженность перед персоналом	5551	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
	5571	за 20 20 г. <sup>4</sup>	-	-	-	-	-
	5552	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
	5572	за 20 20 г.	-	-	-	-	-
	5553	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
	5573	за 20 20 г. <sup>4</sup>	-	-	-	-	-
	5554	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами Расчеты с бюджетом	5574	за 20 20 г. <sup>4</sup>	-	-	-	-	-
	5555	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5575	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	5556	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
	5576	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	5557	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
	5577	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
Лависы полученные Прочие кредиторы	5560	за 20 21 г. <sup>1</sup>	73 927	55 677	(73 927)	-	55 677
	5560	за 20 20 г. <sup>2</sup>	59 584	73 927	(59 584)	-	73 927
	5561	за 20 21 г.	35 086	10 241	(35 086)	-	10 241
	5581	за 20 20 г. <sup>2</sup>	20 111	35 086	(20 111)	-	35 086
	5582	за 20 21 г.	8 909	10 916	(8 909)	-	10 916
	5582	за 20 20 г. <sup>2</sup>	8 902	8 909	(8 902)	-	8 909
	5583	за 20 21 г.	5 508	7 139	(5 508)	-	7 139
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами Задолженность по налогам и сборам	5583	за 20 20 г. <sup>2</sup>	5 409	5 508	(5 409)	-	5 508
	5584	за 20 21 г.	21 757	22 635	(21 757)	-	22 635
	5584	за 20 20 г. <sup>2</sup>	22 383	21 757	(22 383)	-	21 757
	5585	за 20 21 г.	-	-	-	-	-
	5585	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	5586	за 20 21 г.	2 667	4 746	(2 667)	-	4 746
	5586	за 20 20 г. <sup>2</sup>	2 779	2 667	(2 779)	-	2 667
Лависы полученные Прочие кредиторы	5550	за 20 21 г.	73 927	55 677	(73 927)	x	55 677
	5570	за 20 20 г. <sup>2</sup>	59 584	73 927	(59 584)	x	73 927
	Итого						

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		20 21 г. <sup>1</sup>	20 20 г. <sup>2</sup>
Всего		На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
В том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5590	-	314
Лависы полученные	5591	-	314
Прочие кредиторы	5593	-	465
	5594	-	465

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. <sup>1</sup>	3а 20 20 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	375 110	314 058
Расходы на оплату труда	5620	131 392	125 234
Отчисления на социальные нужды	5630	45 177	41 310
Амортизация	5640	575	552
Прочие затраты всего, в том числе:	5650	21 707	28 020
Итого по элементам	5660	573 961	509 174
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670 (-)	(895)	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост(-))	5680 (+)	-	449
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение(+))	5600	<b>573 066</b>	<b>509 623</b>
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>			

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	за 2021 г.	25 078	26 240	(29 627)	-	21 691
	5720	за 2020 г.	22 486	25 527	(22 935)	-	25 078
<b>Краткосрочные оценочные обязательства</b>		за 2021 г.	11 322	25 983	(27 144)	-	10 161
		за 2020 г.	10 540	23 717	(22 935)	-	11 322
В том числе:	5701	за 2021 г.	7 473	13 447	(13 504)	-	7 416
Резерв на оплату отпусков	5721	за 2020 г.	6 961	12 467	(11 955)	-	7 473
Резерв на выплату вознаграждения по итогам года	5702	за 2021 г.	1 337	11 670	(12 756)	-	251
	5722	за 2020 г.	1 337	10 258	(10 258)	-	1 337
Оценочное обязательство по претензиям и судебным искам	5709	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5729	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Резерв на социальные выплаты	5710	за 2021 г.	2 512	866	(884)	-	2 494
	5730	за 2020 г.	2 242	992	(722)	-	2 512
<b>Долгосрочные оценочные обязательства</b>		за 2021 г.	13 756	257	(2 483)	-	11 530
		за 2020 г.	11 946	1 810	-	-	13 756
В том числе:	5704	за 2021 г.	13 756	257	(2 483)	-	11 530
Резерв на социальные выплаты	5724	за 2020 г.	11 946	1 810	-	-	13 756

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
<b>Полученные - всего</b>	5800	-	-	-
в том числе:				
гарантии	5801	-	-	-
и т.д.	...			
<b>Выданные - всего</b>	5810	-	-	-
в том числе:				
обеспечительные платежи	5811	-	-	-
и т.д.	...			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>		3а 20 20 г. <sup>2</sup>
		Получено	На начало года	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
прочее	5906	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
в том числе:				
(наименование цели)		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
и т.д.		-	-	-

10. Доходы будущих периодов

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Остаток на конец периода
<b>Всего доходов</b>	-	-	-	-
в том числе:				
средства целевого финансирования	-	-	-	-

**11. Нематериальные поисковые активы**  
**11.1. Наличие и движение нематериальных поисковых активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
<b>Нематериальные поисковые активы - всего</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид нематериальных поисковых активов)	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных поисковых активов)	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
И.Т.Д.												

12. Материальные поисковые активы

12.1. Наличие и движение материальных поисковых активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло		переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
<b>Материальные поисковые активы - всего</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>В том числе:</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>(группа материальных поисковых активов)</i>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>И т.д.</b>										

### 13. Прочие забалансовые счета

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	выбыло (погашено)	
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
Материально-производственные запасы, принятые в переработку	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
Материально-производственные запасы, не принадлежащие организации	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
Бланки строгой отчетности	за 20 21 г.1	1	827	(827)	1
	за 20 20 г.2	1	828	(828)	1
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	за 20 21 г.1	15 156	25	-	15 181
	за 20 20 г.1	15 147	9	-	15 156
Оборудование, принятое в монтаж	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
Основные средства, полученные в аренду	за 20 21 г.1	30 373	2 209	(2 663)	29 919
	за 20 20 г.2	30 490	-	(117)	30 373
Износ основных средств	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
Материалы в эксплуатации	за 20 21 г.1	12 528	2 813	(15 341)	-
	за 20 20 г.2	11 459	6 867	(5 798)	12 528
в том числе:					
	Спецодежда в эксплуатации	за 20 21 г.1	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
Основные средства в эксплуатации	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
Инвентарь и хоз.принадлежности в эксплуатации	за 20 21 г.1	12 528	2 813	(15 341)	-
	за 20 20 г.2	11 459	6 867	(5 798)	12 528
ТМЦ на ответственном хранении	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
в том числе: ПО "Система ведения договоров"	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
Библиотечный фонд	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
Ценные бумаги, не принадлежащие организации	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-
Земельные участки на праве бессрочного использования	за 20 21 г.1	-	-	-	-
	за 20 20 г.2	-	-	-	-

\*1 - текущий год

\*2 - предыдущий год

#### 14. Расшифровка отдельных показателей прибылей и убытков

##### 14.1. Расшифровка показателя 2340 "Прочие доходы"

Наименование показателя	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
Штрафы, пени, неустойки	1 287	-
Резервы на выплаты социального характера	1 262	-
Доходы от продажи ТМЦ	260	13
Доходы от продажи ОС	250	-
Восстановление резерва стоимости материальных ценностей (не принимая к НУ)	116	52
Доходы от списания ОС	64	-
Прибыль и убытки прошлых лет, связанные с продажей продукции (товаров,	52	-
Прочие статьи доходов	195	435
<b>Итого прочих доходов</b>	<b>3 486</b>	<b>500</b>

##### 14.2. Расшифровка показателя 2350 "Прочие расходы"

Наименование показателя	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
Расходы на осуществление мероприятий социального характера	2 006	1 088
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	313	2
Штрафы, пени, неустойки	153	3
Расходы, связанные с резервами сомнительных долгов	-	7
Актуарные прибыли и убытки	-	336
Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоим	-	1 263
Прочие статьи расходов	311	967
<b>Итого прочих расходов</b>	<b>2 783</b>	<b>3 666</b>

##### 14.3. Расшифровка показателя 2460 "Прочее"

Наименование показателя	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
Сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль	126	(2 967)
Постоянные налоговые обязательства (по изменению налоговой ставки и выбытию актива/обязательства)	-	3 027
<b>Итого</b>	<b>126</b>	<b>60</b>

15. Отложенные налоги

Наименование	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	19 339	3 856	-	-
Изменения в результате переоценки ОС	-	-	-	-
Остаток на начало отчетного периода	19 339	3 856	-	-
Доход	-	-	-	-
Расход	-	-	(18 142)	(3 628)
Результат изменения налоговых ставок	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	-	-	-	-
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств (корректировка сальдо)	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	-	-	-	-
Остаток на конец отчетного периода	37 481	7 484	-	-

Директор филиала «ОЦО» АО «ОХК «УРАЛХИМ»  
(по доверенности № 1 от 01.01.2022 г.)

Н.В. Старикова

(подпись)

" 31 " марта 2022 г.

- Указывается предыдущий год.
- В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
- Указывается отчетная дата отчетного периода.
- Указывается год, предшествующий предыдущему.
- Указывается год, предшествующий амортизации" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
- Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



## **АО «Новая недвижимость»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
за 2021 год (текстовая часть)**

## Оглавление

1. Общие сведения .....	36
1.1. Краткая характеристика Общества .....	36
1.2. Информация об аудиторе Общества по Российскими Стандартами Бухгалтерского Учета (РСБУ) .....	36
1.3. Информация о реестродержателе Общества .....	37
1.4. Информация об органах управления Общества .....	37
1.5. Сведения о членах Совета директоров Общества .....	37
1.6. Сведения о членах Правления Общества .....	37
1.7. Информация об органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества .....	37
2. Информация об учетной политике для целей бухгалтерского учета .....	37
2.1. Организация бухгалтерского учета .....	38
2.2. Порядок внесения исправлений в бухгалтерскую отчетность .....	38
2.3. Основные средства .....	38
2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты .....	39
2.5. Материально-производственные запасы .....	39
2.6. Доходы по обычным видам деятельности .....	40
2.7. Учет затрат и формирование себестоимости продукции, выполненных работ, оказанных услуг .....	41
2.8. Оценочные резервы и оценочные обязательства .....	41
2.9. Учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 .....	41
2.10. Основные изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета в 2021 году .....	42
3. Корректировка отдельных показателей бухгалтерской отчетности .....	43
4. Раскрытие отдельных показателей бухгалтерского баланса .....	43
4.1. Прочие внеоборотные активы .....	43
4.2. Кредиты и займы полученные .....	43
4.3. Оценочные обязательства .....	44
4.4. Условные активы и обязательства .....	44
4.5. Сведения по гарантиям, поручительствам и другим видам обеспечений, выданных и полученных .....	44
4.6. Непредъявленная к оплате выручка .....	44
4.7. Незавершённое производство .....	44
5. Раскрытие отдельных показателей отчета о финансовых результатах .....	45
5.1 Выручка .....	45
5.2. Затраты на производство и реализацию продукции, товаров, работ, услуг .....	45

5.3. Информация по расчетам по налогу на прибыль.....	45
6. Раскрытие отдельных показателей отчета об изменениях капитала.....	46
6.1. Акционерный капитал .....	46
6.2. Добавочный капитал .....	46
6.3. Нераспределенная прибыль .....	47
6.4. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию.....	47
6.5. Разводненная прибыль на одну размещенную акцию Общества .....	47
6.6. Выкуп собственных акций .....	47
7. Раскрытие отдельных показателей «Отчета о движении денежных средств» ...	47
8. Информация по сегментам .....	49
9. Связанные стороны .....	49
10. Прочая информация.....	51
10.1. Информация о реорганизации .....	51
10.2. Информация о прекращаемой деятельности .....	51
10.3. События после отчетной даты .....	51
10.4. Информация о государственной помощи .....	51
10.5. Пояснения в отношении экологической деятельности и охраны окружающей среды.....	51
10.6. Пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество .....	52
10.7. Информация о системе внутреннего контроля в Обществе.....	54

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Новая недвижимость» (далее – АО «Новая недвижимость», Общество) за 2021 год, подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Новая недвижимость» (далее – бухгалтерская (финансовая) отчетность) сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности.

## **1. Общие сведения**

### **1.1. Краткая характеристика Общества**

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Новая недвижимость».

Сокращенное наименование: АО «Новая недвижимость».

Место нахождения Общества: город Березники, Пермский край.

Адрес места нахождения Общества: Российская Федерация, 618426 Пермский край, город Березники, улица Карла Маркса, д.50А, 2 этаж.

Почтовый адрес Общества: 618400, Пермский край, г. Березники, Советский пр.19, а/я 92

Телефон: (3424) 29-51-63.

Факс: (3424) 29-51-63.

Сведения о руководителях:

Генеральный директор: Шарапов Максим Владимирович.

С 11.09.2020 ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в Обществе осуществляет обслуживающая организация филиал «ОЦО» АО «ОХК «УРАЛХИМ», на основании договора на оказание услуг № ОЦО\_CW275996\_2020 от 12.10.2020г. Право подписания бухгалтерской отчетности Общества предоставлено Стариковой Наталье Владимировне, Додоновой Ольге Александровне на основании доверенности от 01.01.2022г. №1.

В 2021 году АО «Новая недвижимость» осуществляло деятельность по капитальному и текущему ремонту зданий, сооружений ПАО «Уралкалий», в том числе на объектах БКПРУ-1,2,3,4, СКРУ-1,2,3, вспомогательных подразделений в городах Березники и Соликамск.

Сведения об основном виде деятельности: подготовка строительной площадки (код ОКВЭД: 43.12). Перечень дополнительных видов деятельности Общества включает, в частности, строительство жилых и нежилых зданий (код ОКВЭД: 41.2), производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ (код ОКВЭД: 43.2).

Среднегодовая численность работающих Общества составила 308 человек за 2021 год (за 2020 год – 318 человек); численность работающих на 31.12.2021г. составила 250 человек (на 31.12.2020г. – 269 человек).

### **1.2. Информация об аудиторе Общества по Российскими Стандартами Бухгалтерского Учета (РСБУ)**

Полное наименование: Акционерное общество «Энерджи Консалтинг».

Сокращенное наименование: АО «Энерджи Консалтинг».

Место нахождения и юридический адрес: 117630, г. Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, пом. XXII, ком. 96

Телефон: +7 (495) 230-03-10, факс: +7 (495) 230-03-11.

Адрес электронной почты: [info@ec-group.ru](mailto:info@ec-group.ru)

АО «Энерджи Консалтинг» зарегистрировано 14.12.2004г., о чем в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за основным государственным регистрационным номером 1047717034640 (свидетельство инспекции Министерства РФ по налогам и сборам №17 по Северо-Восточному административному округу г. Москвы серии 77 №003847928).

Сведения о членстве аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях:

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 11906106131.

### **1.3. Информация о реестродержателе Общества**

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «ВТБ Регистратор».

Сокращенное фирменное наименование: АО «ВТБ Регистратор».

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра №045-13970-000001 от 21.02.2008 года.

Член СРО – Национальной финансовой ассоциации.

Ассоциированный член Профессиональной Ассоциации Регистраторов, Трансфер-Агентов и Депозитариев (ПАРТАД).

Договор страхования гражданской (профессиональной) ответственности профессионального участника рынка ценных бумаг при осуществлении деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг заключен со Страховым публичным акционерным обществом «Ингосстрах» на сумму 4 000 000 долларов США.

Юридический адрес: 127015, г. Москва, ул. Правды, д. 23.

Фактический адрес: 127015, г. Москва, ул. Правды, д. 23, корп. 10.

Почтовый адрес: 127137, г. Москва, а/я 54.

Телефон: +7 (495) 787-44-83.

Факс: +7 (499) 787-44-83, доб. 102.

Адрес электронной почты: [info@vtbreg.ru](mailto:info@vtbreg.ru)

### **1.4. Информация об органах управления Общества**

В соответствии со ст.7.1. Устава Общества органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

### **1.5. Сведения о членах Совета директоров Общества**

В соответствии со ст.7.2. Устава Общества функции Совета директоров Общества осуществляет Общее собрание акционеров Общества.

### **1.6. Сведения о членах Правления Общества**

В соответствии с Уставом в Обществе не предусмотрен коллегиальный исполнительный орган - Правление.

### **1.7. Информация об органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества**

Решением от 22 декабря 2021 г., единственным участником Общества ПАО «Уралкалий», досрочно прекращены полномочия Ревизионной комиссии Общества.

## **2. Информация об учетной политике для целей бухгалтерского учета**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными документами, определяющими порядок организации и ведения бухгалтерского учета, а также на основании правил, установленных Учетной политикой для целей бухгалтерского учета,

утвержденной приказом по Обществу от 31.12.2020г. №621 и приказом о внесении изменений в Учетную политику от 15.03.2021г. №70.

### **2.1. Организация бухгалтерского учета**

Обществом на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета.

Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом, который может быть составлен на бумажном носителе и в виде электронного документа, подписанного квалифицированной электронной подписью.

Данные, содержащиеся в первичных учетных документах, подлежат своевременной регистрации и накоплению в регистрах бухгалтерского учета.

Порядок документооборота в Обществе регламентируется Графиком документооборота.

### **2.2. Порядок внесения исправлений в бухгалтерскую отчетность**

Общество признает существенной сумму по определенной статье (группе статей) отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующей статьи (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее пяти процентов, а также суммы по статьям отчетности, предусмотренным в формах бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах согласно Приложения № 1 к Приказу Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная до утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется:

1) записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка);

2) путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности Общества за текущий отчетный год, за исключением случаев, когда невозможно установить связь этой ошибки с конкретным периодом либо невозможно определить влияние этой ошибки накопительным итогом в отношении всех предшествующих отчетных периодов.

Пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности осуществляется путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена (ретроспективный пересчет).

Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

### **2.3. Основные средства**

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит экономические выгоды (доход) Обществу. Для отдельных групп

основных средств срок полезного использования определяется исходя из количества продукции (объема работ в натуральном выражении), ожидаемого к получению в результате использования этого объекта.

Срок полезного использования объекта основных средств может устанавливаться Обществом исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды);
- срока строительства для временных титульных сооружений, принятых на баланс.

#### **Сроки полезного использования основных средств в разрезе групп**

Группы основных средств	Сроки полезного использования (лет)	
	От (минимум)	До (максимум)
Машины и оборудование	2	10
Производственный и хозяйственный инвентарь	2	10
Прочие основные средства	2	5

Бухгалтерский учет и отражение в отчетности активов со сроком использования более 12 месяцев и стоимостью в пределах не более 40 тыс. руб. за единицу, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01, осуществляется в составе запасов.

#### **2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты**

К денежным эквивалентам относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты на срок до трех месяцев;
- высоколиквидные беспроцентные простые банковские векселя, приобретенные (принятые в оплату) по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств (как правило, в течение трех месяцев) и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов отражаются в составе строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В составе денежных потоков в «Отчете о движении денежных средств» отражается движение денежных средств и денежных эквивалентов.

Денежные потоки Общества подразделяются на потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Денежные потоки Общества классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности Общества.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

#### **2.5. Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов в части сырья и материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Применение способов средних оценок фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется методом средневзвешенной оценки - исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

При списании (отпуске) сырья и материалов, оцениваемых Обществом по средней себестоимости, последняя определяется по каждой группе (виду) запасов как частное от деления общей себестоимости группы (вида) запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества по остатку на начало месяца и по поступившим запасам в этом месяце. Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из двух величин: по фактической себестоимости или чистой стоимости продажи.

## **2.6. Доходы по обычным видам деятельности**

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества, имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка признается доходом от обычных видов деятельности, если величина полученного дохода составляет 5% и более от общей суммы доходов Общества за отчетный период. Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008).

Выручка по договорам строительного подряда, сроки выполнения которых составляет более одного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, признается в соответствии с ПБУ 2/2008 способом «по мере готовности». Данный способ предусматривает, что если финансовый результат исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен, то выручка и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной Обществом степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признаются в отчете о финансовых результатах в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором).

Общество определяет степень завершенности работ на отчетную дату по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору (например, путем подсчета доли понесенных расходов в натуральном и стоимостном измерителе в расчетной величине общих расходов по договору в том же измерителе).

По договорам с ориентировочной ценой и частично утверждёнными сметами степень завершенности работ подлежит определению на основе имеющегося количества смет с учетом: регулярной (ежемесячной) оценки вероятности возмещения затрат по договору и достоверности ожидаемого финансового результата. При этом если по договору в целом ожидается получение прибыли, то выручка признается в фактической сумме сформированного Обществом акта КС-3 (Справка о стоимости выполненных работ и затрат), если по договору ожидается убыток, то выручка признается в размере понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

Признанная в соответствии с ПБУ 2/2008 выручка отражается в Бухгалтерском балансе до полного завершения работ (этапа) по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

## **2.7. Учет затрат и формирование себестоимости продукции, выполненных работ, оказанных услуг**

В целях бухгалтерского учета себестоимость продукции определяется как производственная.

Общехозяйственные расходы являются управленческими расходами, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и полностью списываются ежемесячно в дебет счета 90-8 «Управленческие расходы».

## **2.8. Оценочные резервы и оценочные обязательства**

Общество формирует следующие оценочные резервы:

- по сомнительным долгам;
- под снижение стоимости материальных ценностей;
- под обесценение объектов основных средств, оборудования к установке и незавершенного строительства.

Общество отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату отпусков;
- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- по претензиям и судебным искам;
- на выплаты социального характера, предусмотренные коллективным договором.

## **2.9. Учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02**

При учете расчетов по налогу на прибыль применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Расчет расхода по налогу (дохода по налогу) на прибыль осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Текущий налог на прибыль исчисляется в соответствии с российским налоговым законодательством за отчетный период в отношении налогооблагаемой прибыли, т.е. на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенный налог на прибыль исчисляется на основании рассчитанных временных разниц.

Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

Если является вероятным то, что возмещение или погашение этой балансовой стоимости приведет к увеличению (уменьшению) величины будущих налоговых платежей по сравнению с величиной, которая была бы определена, если бы такое возмещение или погашение не имело никаких налоговых последствий, Общество должно признавать отложенное налоговое обязательство (отложенный налоговый актив).

Признание актива или обязательства означает, что Общество ожидает возместить или погасить балансовую стоимость этого актива или обязательства.

Балансовая стоимость отложенных налоговых активов проверяется на каждую отчетную дату и уменьшается в той мере, в которой не существует вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, достаточной для полного или частичного возмещения актива.

Постоянные разницы между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью, возникающие в случае, когда признанный в бухгалтерском учете доход или расход не включается в расчет налогооблагаемой прибыли в соответствии с налоговым законодательством, как в отчетном, так и в последующие отчетные периоды, не влекут возникновения активов или обязательств по отложенным налогам.

В случае изменения ставок налога на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежит пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных

ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков 99 «Прибыли и убытки» в корреспонденции со счетами 09 «Отложенные налоговые активы» или 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются соответственно в качестве внеоборотных активов или долгосрочных обязательств с учетом произведенного взаимозачета.

В отчете о финансовых результатах расход (доход) по налогу на прибыль отражается в качестве статьи, уменьшающей прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль.

Налог на прибыль, относящийся к операциям, не включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток), отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) чистую прибыль (убыток) при формировании совокупного финансового результата периода.

В случае изменения ставки налога на прибыль в течение налогового периода в целом по Обществу постоянные расходы (доходы) и отложенные налоговые активы/обязательства рассчитываются в следующем порядке:

- на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок (31 декабря), по прогнозной ставке налога на прибыль на следующий год;
- в течение налогового периода по фактической налоговой ставке соответствующего отчетного периода.

#### **2.10. Основные изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета в 2021 году**

В 2021 году в связи с вступлением в действие нового ФСБУ5/2019 «Запасы» в Учетную политику Общества внесены следующие изменения:

1. Уточнен состав запасов. В состав запасов добавлены:

- незавершенное производство:

- объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности Общества,

- объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности Общества.

2. Из состава фактических затрат на приобретение запасов (в случае несущественности) исключаются:

- расходы по содержанию заготовительно-складского аппарата Общества, включая расходы на оплату труда работников Общества, непосредственно занятых заготовкой, приемкой, хранением и отпуском приобретаемых материалов, работников специальных заготовительных контор, складов и агентств, организованных в местах заготовки (закупки) материалов, работников, непосредственно занятых заготовкой (закупкой) материалов и их доставкой (сопровождением) в Общество, отчисления на социальные нужды указанных работников;

- расходы по содержанию специальных заготовительных пунктов, складов и агентств, организованных в местах заготовок (кроме расходов на оплату труда с отчислениями на социальные нужды)

3. Запасные части (детали, узлы, агрегаты и т.п.), металлолом и иные материальные ценности, извлекаемые в процессе текущего содержания, ремонта внеоборотных активов, пригодные и предназначенные для использования в обычной производственной деятельности общества, принимаются к учету в составе запасов по фактической себестоимости, которая определяется по наименьшей из следующих величин:

- стоимость, по которой учитываются аналогичные запасы, приобретенные (созданные) Обществом в рамках обычного операционного цикла;

- сумма балансовой стоимости списываемых активов и затрат, понесенных в связи извлечением материальных ценностей и приведением их в состояние, необходимое для потребления (продажи, использования) в качестве запасов (далее затраты на извлечение запасов).

4. Обесценение запасов для целей бухгалтерского учета признается в случае превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Сопоставление чистой стоимости продажи запасов с их фактической себестоимостью с целью определения величины резерва под обесценение запасов производится по состоянию на каждую отчетную дату.

5. Определен перечень затрат не включаемых в состав фактической себестоимости незавершенного производства.

Согласно п. 19 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные. С 2021 года Общество отражает расходы будущих периодов, срок которых более 12 месяцев в разделе «Внеоборотные активы» по строке «Прочие внеоборотные активы».

### 3. Корректировка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

С целью обеспечения сопоставимости данных за отчетный период с данными за предшествующие отчетные периоды были внесены изменения в бухгалтерскую (финансовую) отчетность за предыдущий год, и за год, предшествующий предыдущему.

#### Данные на 31 декабря 2020 года при условии действия учетной политики отчетного года

тыс.руб.

Бухгалтерский баланс	Код	Первоначальное значение	Скорректированное значение	Отклонение
Прочие оборотные активы	1 190	-	250	250
Запасы	1 210	15 555	15 305	(250)
<b>Итого актив</b>		<b>15 555</b>	<b>15 305</b>	<b>-</b>

#### Данные на 31 декабря 2019 года при условии действия учетной политики отчетного года

тыс.руб.

Бухгалтерский баланс	Код	Первоначальное значение	Скорректированное значение	Отклонение
Прочие оборотные активы	1 190	-	104	104
Запасы	1 210	22 327	22 223	(104)
<b>Итого актив</b>		<b>22 327</b>	<b>22 327</b>	<b>-</b>

### 4. Раскрытие отдельных показателей бухгалтерского баланса

#### 4.1. Прочие внеоборотные активы

##### Информация о прочих внеоборотных активах

тыс.руб.

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Расходы будущих периодов, которые будут списаны более, чем через 12 месяцев	249	250	104
<b>Итого</b>	<b>249</b>	<b>250</b>	<b>104</b>

#### 4.2. Кредиты и займы полученные

По состоянию на конец отчетного периода у Общества отсутствует задолженность по кредитам и займам.

#### 4.3. Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество признает оценочные обязательства. Перечень создаваемых в АО «Новая недвижимость» оценочных обязательств приведен в разделе 2 «Информация об учетной политике бухгалтерского учета» настоящих текстовых пояснений.

Раскрытие информации по каждому оценочному обязательству приводится в таблице 7 «Оценочные обязательства» табличных пояснений.

#### 4.4. Условные активы и обязательства

Условные активы и обязательства, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

#### 4.5. Сведения по гарантиям, поручительствам и другим видам обеспечений, выданных и полученных

Гарантии, поручительства и другие виды обеспечений, выданные и полученные, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

#### 4.6. Непредъявленная к оплате выручка

Подлежит раскрытию информация по каждому не завершеному на отчетную дату договору в соответствии с ПБУ 2/2008.

тыс.руб.							
Контрагент	Договор, заказ	Признанная выручка (без НДС)	Признанные расходы	Финансовый результат	Предъявленная выручка (без НДС)	Остаток непредъявленной выручки (без НДС)	Авансы (без НДС)
ПАО «Уралкалий»	Договор №7/2019/32 от 29.01.2019г.	27 115	26 732	383	27 790	2 396	-
ПАО «Уралкалий»	Доп.согл. №3 к дог. подряда №1 1297 от 01.01.2020г.	-	-	-	1 559	135	-
ПАО «Уралкалий»	Договор №9170/2020/32 от 16.12.2020г.	13 701	13 701	-	-	13 701	-
<b>Итого</b>		<b>40 816</b>	<b>40 433</b>	<b>383</b>	<b>29 349</b>	<b>16 232</b>	<b>-</b>

#### 4.7. Незавершённое производство

тыс.руб.		
Номенклатурные группы	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Капитальное строительство	1 724	-
Кап.и текущий ремонт зданий и сооружений	199	-
Сервисное обслуживание вентиляции	100	107
Работы, выпол.по договорам с проч.заказчиками	3	-
Монтаж системы вентиляции	-	813
Капитальный ремонт зданий и сооружений	-	221
<b>Итого</b>	<b>2 026</b>	<b>1 141</b>

## 5. Раскрытие отдельных показателей отчета о финансовых результатах

### 5.1 Выручка

Состав выручки расшифрован по видам деятельности, если они составляют пять и более процентов от общей суммы доходов Общества.

#### Выручка

Виды деятельности	тыс.руб.	
	Выручка без НДС 2021	Выручка без НДС 2020
Работы по обслуживанию ЗиС социальных объектов	298 457	280 548
Капитальный и текущий ремонт зданий и сооружений	190 195	171 155
Капитальное строительство	95 072	67 211
Обслуживание кондиционеров и вентиляционных систем (Уралкалий, БШСУ)	13 563	11 094
Прочие работы и услуги	21 308	17 846
<b>Итого</b>	<b>618 595</b>	<b>547 854</b>

### 5.2. Затраты на производство и реализацию продукции, товаров, работ, услуг

Состав расходов расшифрован по каждому виду деятельности в соответствии с расшифровкой выручки.

#### Себестоимость

Виды деятельности	тыс.руб.	
	Себестоимость 2021	Себестоимость 2020
Работы по обслуживанию ЗиС социальных объектов	236 396	223 396
Капитальный и текущий ремонт зданий и сооружений	177 928	161 197
Капитальное строительство	90 055	65 154
Обслуживание кондиционеров и вентиляционных систем (Уралкалий, БШСУ)	13 501	10 496
Прочие работы и услуги	11 857	8 720
<b>Итого</b>	<b>529 737</b>	<b>468 963</b>

Информация о прочих расходах раскрыта в разделе 14.2 «Расшифровка показателя 2350 «Прочие расходы» «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

### 5.3. Информация по расчетам по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль Общества в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

По результатам деятельности за 2021 год в налоговом учете получена прибыль в сумме 46 244 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль, определяемый исходя из величины условного расхода, скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства за 2021 год составил 14 627 тыс. руб. (за 2020 год – 9 755 тыс. руб.).

**Текущий налог на прибыль за 2021 и 2020 годы представлен следующим образом**

	Год, закончившийся 31 декабря 2021	Год, закончившийся 31 декабря 2020
Налог на прибыль	(10 999)	(8 842)
В т.ч. текущий налог на прибыль	(14 627)	(9 755)
Отложенный налог на прибыль	3 628	913

Постоянные налоговые расходы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль составили 1 750 тыс. руб., в том числе:

- постоянные налоговые расходы – 1 750 тыс. руб. (за 2020 – 1 852 тыс. руб.)
- постоянные налоговые доходы – 0 тыс. руб. (за 2020 год – 0 тыс. руб.)

Сумма постоянных увеличивающих разниц за 2021 год составляет 8 752 тыс. руб. (за 2020 год – 9 295 тыс. руб.).

Сумма постоянных уменьшающих разниц – 0 тыс. руб. (за 2020 год – 0 тыс. руб.).

**Балансовая стоимость отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за 2021 представлена следующим образом**

	Год, закончившийся 31 декабря 2020	Изменение за 2021 год	Год, закончившийся 31 декабря 2021
Отложенные налоговые активы/(обязательства)			
Дебиторская задолженность	(1 797)	1 576	(221)
Запасы	2 545	2 465	5 010
Кредиторская задолженность	-	-	-
Основные средства	(102)	36	(66)
Прочие резервы	3 210	(449)	2 761
<b>Итого отложенные налоговые активы/(обязательства)</b>	<b>3 856</b>	<b>3 628</b>	<b>7 484</b>

В 2021 году ставка налога на прибыль, применяемая Обществом – 20%.

**6. Раскрытие отдельных показателей отчета об изменениях капитала**

**6.1. Акционерный капитал**

По состоянию на 31.12.2021г. и на 31.12.2020г. размер уставного капитала Общества составляет 1 000 тыс. руб.

Уставный капитал Общества состоит из 10 000 штук обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая. Акции, выпущенные Обществом, полностью оплачены.

**6.2. Добавочный капитал**

На 31.12.2021г. и на 31.12.2020г. добавочный капитал в Обществе отсутствует.

### 6.3 Нераспределенная прибыль

В отчетном году произошло изменение величины нераспределенной прибыли в том числе: на сумму собственной чистой прибыли 35 371 тыс. руб. Таким образом, величина нераспределенной прибыли составляет на 31.12.2021 г. 118 188 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 82 817 тыс. руб.)

### 6.4. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию

Расчет базовой прибыли на акцию, отраженный в Отчете о финансовых результатах, произведен в соответствии с приказом Минфина от 21.03.2000г. №29н «Об утверждении методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию».

Наименование показателя	Ед. изм.	тыс. руб.	
		2021г.	2020г.
Базовая прибыль Общества	Тыс. руб.	35 371	26 291
Средневзвешенное <sup>3</sup> количество размещенных акций Общества	Шт.	10 000	10 000
Балансовая стоимость одной размещенной акции Общества <sup>4</sup>	Тыс. руб.	11,92	8,39
Базовая прибыль на одну размещенную акцию Общества	Тыс. руб.	3,54	2,63
Средневзвешенная рыночная стоимость одной размещенной акции Общества	Руб.	-	-
Соотношение средневзвешенной рыночной стоимости одной размещенной акции и балансовой стоимости одной размещенной акции Общества	-	-	-
Соотношение средневзвешенной рыночной стоимости одной размещенной акции и базовой прибыли на одну размещенную акцию Общества	-	-	-

<sup>3</sup>Средневзвешенное значение акций рассчитано согласно формуле, приведенной в приказе №29н от 20.03.2000г.

<sup>4</sup>Показатель получен путем деления итоговой суммы раздела «Капиталы и резервы» баланса по состоянию на конец отчетного периода на средневзвешенное количество размещенных акций Общества.

### 6.5. Разводненная прибыль на одну размещенную акцию Общества

Разводненная прибыль на одну размещенную акцию Общества не указывается в соответствии с пунктом 16 Приказа Минфина от 21 марта 2000г. №29н, так как у Общества не было конвертируемых в обыкновенные акции ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

### 6.6. Выкуп собственных акций

В 2021 году Общество не осуществляло выкуп собственных акций у акционеров.

## 7. Раскрытие отдельных показателей «Отчета о движении денежных средств»

Существенными источниками пополнения денежных средств от текущих операций Общества в 2021 году были поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг в сумме 613 211 тыс. руб.

Общая сумма прочих поступлений от текущих операций составила 75 тыс. руб.

**Расшифровка к строке 4119 «Прочие поступления от текущих операций» «Отчета о движении денежных средств» за 2021 год**

Описание	тыс.руб.	
	2021 год	2020 год
Возврат авансов за прошлый год	38	-
Поступления по решениям суда, штрафов	25	-
Полученные проценты за остатки средств на расчетных счетах	12	8
<b>Итого</b>	<b>75</b>	<b>8</b>

Полученные в 2021 году денежные средства от текущих операций были направлены на следующие основные направления: платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги – 387 348 тыс. руб.; оплата труда работников – 193 930 тыс. руб.

Общая сумма прочих платежей от текущих операций составила 9 608 тыс. руб.

**Расшифровка к строке 4129 «Прочие платежи от текущих операций» «Отчета о движении денежных средств» за 2021 год**

Описание	тыс.руб.	
	2021 год	2020 год
Свернутые денежные потоки по НДС	7 105	4 842
Иные прочие платежи	1 069	472
Детские путевки	831	219
Выдача подотчетных сумм	499	382
Членские взносы	70	70
Страхование	34	33
<b>Итого</b>	<b>9 608</b>	<b>6 018</b>

Общая сумма платежей от инвестиционных операций составила 830 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет:

- а) сумм открытых, но не использованных кредитных линий;
- б) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- в) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;
- г) сумм займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).

В целях сопоставимости строк ОДДС были скорректированы данные 2020 года по следующим позициям:

**Данные на 31 декабря 2020 года при условии действия учетной политики отчетного года**

Описание	тыс.руб.			
	Строка ОДДС	Сумма до корректировки	Сумма после корректировки	Отклонение
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	315 057	314 838	(219)
Прочие платежи	4129	5 799	6 018	219
<b>Итого платежи от текущей деятельности</b>	<b>4120</b>	<b>503 684</b>	<b>503 684</b>	<b>-</b>

## 8. Информация по сегментам

Общество осуществляет деятельность на внутреннем рынке и определяет только один соответствующий отчетный сегмент.

Основным покупателем (заказчиком) Общества, выручка от продаж которому составляет 94% от общей выручки Общества, является ПАО «Уралкалий».

## 9. Связанные стороны

Стороны являются связанными, если одна из них имеет возможность контролировать другую, находится под общим контролем или может оказывать существенное влияние на принятые другой стороной финансовые и операционные решения. При определении связанных сторон учитывается характер взаимоотношений сторон, а не только их юридическая форма.

Связанными сторонами АО «Новая недвижимость» являются:

единственный акционер Общества - ПАО «Уралкалий», его дочерние и зависимые общества, а также основной управленческий персонал и иные юридические и физические лица, имеющие возможность участвовать в принятии решений в силу участия в уставном капитале и (или) иных обстоятельствах, в том числе аффилированные лица в соответствии с законодательством Российской Федерации.

По состоянию на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года АО «ОХК «УРАЛХИМ» является материнской компанией ПАО «Уралкалий» и контролирующим лицом Общества.

По состоянию на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года бенефициаром АО ОХК «УРАЛХИМ» и стороной, обладающей конечным контролем над ПАО «Уралкалий» и Обществом, является г-н Д. А. Мазепин.

В марте 2022 г. доля косвенного владения г-на Д. А. Мазепина в отношении АО «ОХК «УРАЛХИМ» снизилась до уровня ниже 50%.

**Список владельцев, с указанием процентного соотношения общего количества ценных бумаг к уставному капиталу эмитента и общему количеству ценных бумаг данной категории по состоянию на 31.12.2021:**

Наименование	Количество акций обыкновенных именных 1-01-53289-К, шт.	% в уставном капитале	Вид зарегистрированного лица	Тип лица
Публичное акционерное общество «Уралкалий»	10 000	100	Владелец	Юридическое лицо

Операций со связанными сторонами по выданным и полученным займам в 2021 году не было.

**Информация по операциям с товарами, работами, услугами со связанными сторонами в 2021 году**

Вид организации	Сделки по приобретению	Сделки по продаже	Задолженность по расчетам на 31.12.2021г.	
	Всего	Всего	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
Основное хозяйственное общество	13 542	609 817	109 188	1 344
Организация под контролем акционера Общества	1 577	23 577	1 576	58
Другие хозяйственные общества	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>15 119</b>	<b>633 394</b>	<b>110 764</b>	<b>1 402</b>

**Информация по операциям с товарами, работами, услугами со связанными сторонами в 2020 году**

Вид организации	Сделки по приобретению	Сделки по продаже	Задолженность по расчетам на 31.12.2020г.	
	Всего	Всего	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
Основное хозяйственное общество	17 694	611 219	107 361	1 668
Организация под контролем акционера Общества	2 557	20 299	3 129	377
Другие хозяйственные общества	10	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>20 261</b>	<b>631 518</b>	<b>110 490</b>	<b>2 045</b>

**Движение денежных потоков по операциям с основным хозяйственным обществом**

Описание	тыс.руб.	
	2021 год	2020 год
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>		
Из общего потока поступления от основной (материнской) компании	584 959	483 526
Из общего потока направлено основной (материнской) компании	(14 039)	(14 764)
Сальдо денежных потоков по основной (материнской) компании	570 920	468 762
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период по основной (материнской) компании</b>	<b>570 920</b>	<b>468 762</b>

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

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

Размер краткосрочных вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу Общества в отчетном периоде (с учетом налогов и иных обязательных платежей), составил 8 730 тыс. руб. (за 2020г. – 7 587 тыс. руб.).

Долгосрочные вознаграждения представляют собой зарезервированные средства оценочного обязательства под социальные выплаты согласно Коллективного договора.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления Общества.

## **10. Прочая информация**

### **10.1. Информация о реорганизации**

По состоянию на 31.12.2021 Общество не находится в процессе реорганизации.

### **10.2. Информация о прекращаемой деятельности**

На 31.12.2021 у Общества отсутствуют операции и планы по прекращению деятельности.

### **10.3. События после отчетной даты**

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества, движение денежных средств или результаты деятельности отсутствуют, за исключением описанных ниже и в п. 10.6 настоящих пояснений.

Информация о рисках, связанных с введением санкций с конца февраля 2022 года приведена в п. 10.6 настоящих пояснений.

### **10.4. Информация о государственной помощи**

В 2021 году АО «Новая недвижимость» не получало государственной помощи.

### **10.5. Пояснения в отношении экологической деятельности и охраны окружающей среды**

Бережное отношение к окружающей среде и рациональное использование природных ресурсов являются неотъемлемой частью корпоративной социальной ответственности, заложенной в основу стратегии Общества.

Политика Общества охватывает все сферы природоохранной деятельности: оптимизация производства, минимизация воздействия на окружающую среду, частные инициативы.

На практике Общество реализует принципы бережного отношения к окружающей среде через соблюдение требований природоохранного законодательства, рационального использования природных ресурсов и постоянное совершенствование природоохранной деятельности:

- снижение объема сбросов загрязняющих веществ в водные объекты, рациональное водопользование;
- эффективное управление образующимися отходами;
- сокращение выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух;
- снижение энергопотребления;

- модернизация очистного оборудования.

#### 10.6. Пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

В настоящем разделе описаны основные факторы риска, которые могут существенным образом повлиять на деятельность Общества, его финансовое положение и операционные результаты.

Иные риски, о которых Общество не осведомлено, или которые в настоящее время не представляются существенными, могут стать существенными в будущем и оказать значительное негативное влияние на коммерческую деятельность АО «Новая недвижимость», его финансовое положение и операционные результаты.

Проблемы и риски	Описание	Влияние на Общество
<b>Операционные риски</b>		
Неисполнение своих обязательств поставщиками, подрядчиками, покупателями	Деятельность Общества зависит от монопольных поставщиков энергии, а также от уникальных единственных поставщиков по ряду позиций. В условиях макроэкономической нестабильности поставщики и подрядчики могут поднимать цены на свою продукцию и услуги, а также отказываться от поставки.	Для Общества важно своевременное выполнение поставщиками, подрядчиками и покупателями обязательств по поставке и оплате, а также выполнению работ и услуг в целях обеспечения соблюдения предусмотренных сроков.
Рост затрат	Риски повышения производственных издержек Общества могут быть связаны с физическим износом производственного оборудования, использованием в производственной деятельности устаревших технологий, неэффективным расходованием средств на операционную деятельность, удорожанием энергоресурсов, ТМЦ, используемых в производстве.	Рост производственных затрат влечет увеличение цены на услуги компании, что влияет на конкурентоспособность Общества. Общество старается проактивно управлять своими издержками, анализировать свою себестоимость с целью ее оптимизации.
Дефицит квалифицированного персонала	Специфика деятельности Общества предполагает наличие у сотрудников серьезной профессиональной подготовки и высокой квалификации. Общество может столкнуться с трудностью привлечения и удержания кадров с достаточной квалификацией и необходимостью дополнительных затрат временных и материальных ресурсов на обучение и повышение квалификации сотрудников Общества.	Общество может столкнуться с трудностью привлечения и удержания кадров с достаточной квалификацией и необходимостью дополнительных затрат временных и материальных ресурсов на обучение и повышение квалификации сотрудников Общества. Все это негативным образом может повлиять на своевременное достижение Обществом своих целей.
Снижение объемов производства	Различные факторы, как внешние, так и внутренние, в том числе, аварии, простои, изменения в решениях Заказчика могут повлиять на объемы производства Общества.	Снижение объемов производства повлечет увеличение себестоимости услуг/продукции, что, в конечном итоге, может привести к значительному снижению конкурентоспособности
<b>Политические и правовые риски</b>		

Проблемы и риски	Описание	Влияние на Общество
Политический, правовой и регуляторный риски	Сложная политическая ситуация в мире влечет экономическую нестабильность, в том числе, в России: изменения в различных отраслях законодательства, в том числе, налогового, законодательства в области промышленной безопасности, лицензирования и т.д.; изменение подходов регуляторов к тем или иным вопросам; введение новых требований.	В результате определенных политических событий возможно принятие Обществом решений, направленных на оптимизацию затрат, корректировку объемов производства. Изменения законодательства могут повлечь определенные ограничения для Общества, в том числе, необходимость пересмотра определенных политик и процедур, направленных на выполнение обязательных законодательных требований и требований регуляторов, что может повлечь дополнительные затраты.
Соответствие применимому законодательству и политикам Общества	АО «Новая недвижимость» подчиняется действию российского законодательства.	Требования и иски могут приводить к дополнительным издержкам Общества.

#### Промышленные риски

Несоблюдение требований в области охраны труда и промышленной безопасности	Деятельность АО «Новая недвижимость» и особенности использования его имущества регулируются различными комплексными законами об охране здоровья, о промышленной безопасности и другими нормативными актами и предписаниями.	В связи с необходимостью исполнения соответствующих требований у Общества могут возникать дополнительные расходы и обязательства.
--	---	---

#### Финансовые риски

Инфляционные риски	В связи с принимаемыми Правительством решениями в стране возможен рост инфляции.	Рост инфляции может негативно отразиться на себестоимости услуг/продукции Общества
--------------------	--	--

#### Риски охраны труда

Несоблюдение требований в области охраны труда	Деятельность общества и особенности использования его имущества регулируются различными комплексными законами об охране здоровья, другими нормативными актами и предписаниями. Сложная ситуация, связанная с пандемией COVID-19, потребовала от Общества быстрого и своевременного реагирования на угрозы жизни и здоровью сотрудников Общества и их близких, подрядчиков, поставщиков, покупателей.	В связи с необходимостью исполнения соответствующих требований у Общества могут возникать дополнительные расходы и обязательства.  Для управления ситуацией с COVID-19 Общество оперативно отслеживало ситуацию, своевременно развернуло меры защиты против коронавируса.
--	--	---

#### Потенциальное влияние санкций на деятельность Общества.

В феврале 2022 года США, Великобритания, Европейский союз и ряд других стран ввели обширные финансовые и торговые санкции, нацеленные на российскую финансовую систему, российских официальных лиц, российский оборонный сектор, экспортные и импортные операции. Активы, фонды и операции отдельных российских банков, компаний и физических лиц в этих странах были заблокированы, либо доступ к ним был ограничен.

Ожидается, что новый пакет санкций существенным образом ограничит возможности российских организаций по привлечению финансирования на финансовых рынках стран, которые ввели санкции, а также может отрицательно сказаться на возможностях по осуществлению международной торговых операций российскими организациями.

На текущий момент времени у Общества отсутствует возможность оценить в денежном выражении последствия влияния санкций.

Влияние новых санкций требует дополнительной оценки, однако, вероятно, что они могут оказать значительное негативное влияние на российскую экономику и международную торговлю, включая логистические цепочки. Возможное ужесточение условий кредитования, изменение условий международной торговли и состояния деловой среды, в которой Общество осуществляет свою деятельность, может в будущем отрицательно сказаться на деятельности Общества и его финансовом положении.

#### 10.7. Информация о системе внутреннего контроля в Обществе

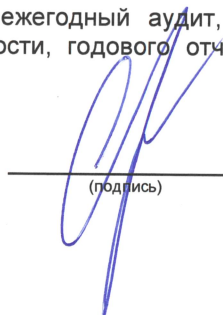
В Обществе организован и осуществляется внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основные цели внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества:

- обеспечение сохранности активов и эффективного использования ресурсов;
- полнота и достоверность финансовой, бухгалтерской и управленческой информации и отчетности;
- обеспечение соблюдения требований действующего законодательства, учредительных и внутренних документов Общества;
- обеспечение соблюдения интересов Общества;
  
- повышение эффективности финансово-хозяйственной деятельности, минимизация стратегических и операционных рисков.

В Обществе проводятся ревизионные проверки, ежегодный аудит, которые направлены на подтверждение достоверности финансовой отчетности, годового отчета и оценки финансово-хозяйственной деятельности Общества в целом.

Директор Филиала «ОЦО» АО «ОХК «УРАЛХИМ»  
Дов. 1 от 01.01.2022г.



(подпись)

Н. В. Старикова

« 31 » марта 2022 г.