

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	2
1.1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации	2
1.2. Учетная политика в целях бухгалтерского учета.....	3
1.3. Информация по прекращаемой деятельности.	6
1.4. Перечень связанных сторон	6
1.5. Операции со связанными сторонами за отчетный период	6
1.6. Информация о вознаграждении основному управленческому персоналу	7
1.7. Природоохранные мероприятия, в том числе обязательства в отношении охраны окружающей среды 7	7
1.8. Информация о судебном производстве по состоянию на отчетную дату	7
1.9. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.	8
1.10. Сведения о привлеченных заемных средствах, государственной помощи	8
1.11. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.	8
II. Пояснения к строкам бухгалтерской (финансовой) отчетности	9
2.1 Наличие и движение нематериальных активов.....	9
2.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией	10
2.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью	10
2.4. Наличие и движение результатов НИОКР	11
2.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	12
2.6. Наличие и движение основных средств.....	13
2.7. Незавершенные капитальные вложения	14
2.8. Основные средства, полученные по договорам лизинга по состоянию на 31.12.2021 г.....	15
2.9. Стоимость объектов основных средств, не подлежащих амортизации на 31.12.2021 г.	15
2.10. Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	15
2.11. Иное использование основных средств	16
2.12. Суммы гашения по договорам лизинга.....	16
2.13. Наличие и движение финансовых вложений	17
2.14. Наличие и движение запасов	18
2.15. Наличие и движение дебиторской задолженности	19
2.16. Просроченная дебиторская задолженность	20
2.17. Наличие и движение кредиторской задолженности	21
2.18. Просроченная кредиторская задолженность	22
2.19. Отложенные налоговые активы и обязательства,	23
2.20. Оценочные обязательства.....	23
2.21. Обеспечение обязательств.....	23
2.22. Уставный капитал.	24
2.23. Резервный капитал, добавочный капитал	24
2.24. Выручка от реализации за 2021 г.....	24
2.25. Затраты на оказание услуг	24
2.26. Расшифровка прочих доходов и расходов за 2021 г.	24
2.27. Расходы по налогу на прибыль	24
2.28. Прибыль на акцию	25
2.29. Прочие пояснения к отчетности	25
Влияние перехода с 01.01.2021 г. на ФСБУ 5/2019 «Запасы» на бухгалтерскую (финансовую) отчетность	26
Информация о рисках хозяйственной деятельности	27
Изменения в отчетности за предыдущий период	28

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Спасский комбинат асбестоцементных изделий», расположенное в городе Спасск-Дальний, образовано в 10.07.2017 году на базе ОАО «Спасский комбинат асбестоцементных изделий» образованного 19.07.1996г, зарегистрировано в МИФНС России №10 по Приморскому краю.

Адрес: 692239, Приморский край, г. Спасск-Дальний, ул. Советская, 286/

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

1.1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации

Сырьевая база

Предприятие не располагает собственной сырьевой базой.

Основная деятельность

Основная деятельность, осуществляемая в 2021 году – передача в аренду земельных участков внешним контрагентам. Выручка от реализации по основной деятельности составила 5211 тыс. руб. (без учета НДС)

Прочая (неосновная) деятельность

В 2021 году проводилась реализация металлолома. Выручка от реализации составила 33 309 тыс. руб. (без НДС).

Информация о затратах на энергетические ресурсы

Расход электроэнергии приведен в таблице:

Период времени	общий расход, по АО тыс. кВтч
2021 г.	443
2020 г.	264
2021 г. +/- к 2020	+179

Раскрытие информации приводится в соответствии с ФЗ РФ от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Сведения о численности:

Показатель	2021 г.	2020 г.	Отклонение
Списочный состав на начало отчетного периода – всего персонала, чел.	4	4	0
Принято, чел.	5	-	+5
Уволено, чел.	4	-	+4
Списочный состав на конец года, чел.	5	4	+1

Чистые активы Общества:

Показатели (<i>тыс. руб.</i>)	2021 год	2020 год	2019 год
Стоимость чистых активов	96 021	89 359	91457

1.2. Учетная политика в целях бухгалтерского учета

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора от 31.12.2020 № 34.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, возглавляемой Главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программы 1С: Бухгалтерия 8.2. При расчете заработной платы применяется программа «Босс-Кадровик».

Основные средства и НМА

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью свыше 40 000 руб. принимаются к бухгалтерскому учету в составе ОС.

Затраты по ремонту (текущему и капитальному) основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде окончания ремонта.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация по объектам НМА начисляется линейным способом.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Проверка нематериальных активов на обесценение не проводится.

Запасы

Сырье и материалы

Учет сырья и материалов (далее – материалы) ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

ФСБУ 5/2019 «Запасы» не применяется в отношении запасов и затрат на их приобретение, предназначенных для управленческих нужд, а именно в отношении канцелярских товаров, моющих, чистящих и иных санитарно-гигиенических средств, товаров, предназначенных для обеспечения нормальных условий труда, а также предназначенных для представительских целей.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (далее – ТЗР), формируют фактическую себестоимость материалов. Оценочное обязательство по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды включается в фактическую себестоимость запасов при условии возможности расчета данного обязательства.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

В связи с невозможностью определения направления расходов транспортных цехов, связанных с транспортировкой приобретенных ТМЦ и отгруженной готовой продукцией, данные расходы учитываются в составе общехозяйственных расходов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средне себестоимости. Последняя определяется исходя из фактической себестоимости (взвешенная оценка) в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). Разница между стоимостью запасов на условиях немедленной оплаты и номинальной величиной платежей при отсрочке (рассрочке) (без НДС) учитывается в порядке, аналогичном порядку учета процентов по заемному обязательству - включается на конец каждого отчетного периода в прочие расходы.

Товары

Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Спецодежда

Спецодежда сроком полезного использования более 12 мес. к запасам не относится. В бухгалтерском балансе данные активы включаются в строку 11906 «Прочие внеоборотные активы».

Спецодежда сроком полезного использования до 12 мес. списывается на расходы в момент передачи в эксплуатацию.

Для обеспечения контроля за сохранностью спецодежды, спецоснастки стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет: счет 015.02 «Специальная одежда в эксплуатации»;

Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем, один товарный кредит, выданный на условии платности, один вклад и т. п.).

В случае несущественности величины затрат на приобретение финансовых вложений в виде ценных бумаг по сравнению с суммой, уплачиваемой согласно договору продавцу, такие затраты признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету ценные бумаги. Величина затрат на приобретение ценных бумаг признается несущественной, если она не превышает процентов от суммы, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу ценных бумаг.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится при получении информации, свидетельствующей об их обесценении, но не реже, чем один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Дисконтирование стоимости ценных бумаг и займов не производится.

Депозиты независимо от срока их размещения, за исключением депозитов до востребования, подлежат отражению в составе финансовых вложений.

Резерв по сомнительным долгам

Установить следующий порядок создания резерва по сомнительным долгам с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации:

- резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации на конец отчетного года,
- величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в полной сумме задолженности, со сроком возникновения от 365 дней.

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам.

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 24 месяца. Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает 5 % от валюты баланса.

Проценты (дисконт) по выданным векселям признаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Проценты по выпущенным облигациям (дисконт) признаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Оценочные обязательства

Резервы под обесценение запасов

Резерв под обесценение материалов, товаров, готовой продукции создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных запасов.

Резерв под обесценение запасов создается (корректируется) на конец отчетного года.

Создание резерва под обесценение запасов относится на расходы текущего периода. Последующее восстановление резерва в отчете о финансовых результатах производится путем уменьшения тех статей расходов, на которые ранее был создан резерв.

Резерв на оплату отпусков

Резерв на оплату отпусков определяется исходя из количества неиспользованных дней оплачиваемого отпуска, заработанного работником на конец каждого квартала.

Сумма резерва по каждому работнику рассчитывается на конец каждого квартала.

На конец каждого последующего квартала резерв предстоящих расходов на оплату отпусков уточняется.

Доходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- выручка от продажи продукции и товаров;
- выручка, связанная с оказанием услуг (выполнением работ).

Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе доходов по обычным видам деятельности.

Расходы

Общехозяйственные расходы

Общехозяйственные расходы по видам затрат списываются ежемесячно в полной сумме пропорционально объему реализованной продукции (работ, услуг) в стоимостном выражении. Общехозяйственные расходы в виде стоимости услуг вспомогательных подразделений и материалов собственного изготовления (структуры с суффиксом *КМП) признаются производственными и списываются в полном объеме в дебет счета 90.210 «Себестоимость продаж» пропорционально объему реализованной продукции (работ, услуг) в стоимостном выражении

Затраты обслуживающих производств и хозяйств по видам услуг (работ, продукции) списываются ежемесячно в полной сумме на себестоимость соответствующего вида услуг (работ, продукции).

Изменения в Учетную политику, оказывающие влияние на бухгалтерскую отчетность 2021, раскрыты в разделе 2.29 «Прочие пояснения к отчетности» и связаны с вступлением в силу с 01.01.2021 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

1.3. Информация по прекращаемой деятельности.

Прекращаемой деятельности нет.

1.4. Перечень связанных сторон

Бевза Жанна Владимировна	<i>Лицо является членом Совета директоров</i>
Сысоев Антон Николаевич	<i>Лицо является членом Совета директоров Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа</i>
Клименкова Надежда Диомидовна	<i>Лицо является членом Совета директоров</i>
Чугуевский Александр Сергеевич	<i>Лицо является членом Совета директоров</i>
Алферова Татьяна Борисовна	<i>Лицо является членом Совета директоров</i>

Бенефициар - Немальцын Илья Александрович

1.5. Операции со связанными сторонами за отчетный период

Операций со связанными сторонами в 2021 году не было, за 2021 год, сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствует.

1.6. Информация о вознаграждении основному управленческому персоналу

К управленческому персоналу относятся: генеральный директор, заместитель по административным вопросам, технический директор. Общая сумма начисленных к уплате в 2021 г. краткосрочных вознаграждений составила 1 256 тыс. руб., с которой удержан НДФЛ в сумме 163 тыс. руб., исчислены страховые взносы в размере 379 тыс. руб.

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не выплачивались.

1.7. Природоохранные мероприятия, в том числе обязательства в отношении охраны окружающей среды

Природоохранные мероприятия, в том числе обязательства в отношении охраны окружающей среды в 2021 году не проводились.

1.8. Информация о судебном производстве по состоянию на отчетную дату

По состоянию на 31.12.2021 Общество не является участником неразрешенных судебных разбирательств, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты хозяйственной деятельности Общества.

№ п/п	Наименование стороны, направившей претензию	Наименование стороны, в адрес которой направлена претензия	Стадия спора	Суть спора и оценка финансовых последствий, тыс.руб.	Оценка вероятности того, что спор будет разрешен не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1	АО «СКАЦИ»	ООО «Вектор-СХ»	Досудебный порядок, претензия направлена контрагенту	2179750,08 руб, (1297470,48 руб. – основной долг, 882279,60 руб. – пеня) Задолженность по арендной плате за арендованные объекты недвижимого имущества (платежи за 2020 г.) пеня за просрочку оплаты.	Претензия удовлетворена и погашена контрагентом частично в сумме основного долга. Принудительное (судебное) взыскание не осуществлялось. Оценка вероятности – низкая.

2	АО «СКАЦИ»	ООО «Вектор-СХ»	Досудебный порядок, претензия направлена контрагенту	524003,42 руб. (383157,92 руб. – основной долг, 140845,50 руб. – пеня) Задолженность по арендной плате за арендованные объекты недвижимого имущества (платежи за 2021 г.), пеня за просрочку оплаты	Претензия удовлетворена и погашена контрагентом частично в сумме основного долга. Принудительное (судебное) взыскание пени не осуществлялось. Оценка вероятности – низка.
3	АО «СКАЦИ»	ПАО «Мегафон»	Досудебный порядок, претензия направлена контрагенту	10030 руб. Задолженность по оплате услуг по размещению кабеля на территории предприятия	Претензия удовлетворена и погашена контрагентом. Оценка вероятности – низкая.

1.9. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

Активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте по состоянию на 31.12.2021 нет.

1.10. Сведения о привлеченных заемных средствах, государственной помощи

В 2021 году Обществом не привлекались займы и кредиты. По состоянию на 31.12.2021 г. задолженности по кредитам и займам нет.

В 2021 году Общество не получало государственную помощь.

1.11. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

В конце февраля 2022 г. Россия начала специальную военную операцию на Украине в результате чего обострилась экономическая обстановка как в России, так и в мире. Обострение связано с введением новых экономических санкций против отдельных российских компаний, а также тем, что многие иностранные компании приостановили свою деятельность на территории РФ. Общество не включено в перечень компаний, против которых введены санкции. Влияние указанных факторов на Общество косвенное и обусловлено общим повышением цен как на отдельные сырье и материалы, так и на работы и услуги.

Общество проводит работу по оценке влияния экономической ситуации на объемы производственной деятельности и принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого финансового положения и дальнейшего развития бизнеса.

Иных фактов 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 бухгалтерской отчетности за отчетный год нет.

II. Пояснения к строкам бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1 Наличие и движение нематериальных активов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы (всего)	5100	за 2021г.		0		0						0
	5110	за 2020г.		0		0						0
в том числе: НМА 1				0		0						0
		за 2021г.		0		0						0
		за 2020г.		0		0						0
НМА 2		за 2021г.		0		0						0
		за 2020г.		0		0						0

2.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-

2.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Всего	5130	-	-	-
в том числе:		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-

2.4. Наличие и движение результатов НИОКР

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР, всего	5140	за 2021 г.	-	0	-	0	-	0	-	0
	5150	за 2020 г.	-	0	-	0	-	0	-	0
в том числе:			-	0	-	0	-	0	-	0
		за 2021 г.	-	0	-	0	-	0	-	0
		за 2020 г.	-	0	-	0	-	0	-	0
		за 2021 г.	-	0	-	0	-	0	-	0
		за 2020 г.	-	0	-	0	-	0	-	0
		за 2021 г.	-	0	-	0	-	0	-	0
		за 2020 г.	-	0	-	0	-	0	-	0

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

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как недавших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	0	0	-
	5170	за 2020 г.	-	-	0	0	-
в том числе:			-	-	0	0	-
		за 2021 г.	-	-	0	0	-
		за 2020 г.	-	-	0	0	-
		за 2021 г.	-	-	0	0	-
		за 2020 г.	-	-	0	0	-
		за 2021 г.	-	-	0	0	-
		за 2020 г.	-	-	0	0	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	0	0	-
	5190	за 2020 г.	-	-	0	0	-
в том числе:			-	-	0	0	-
		за 2021 г.	-	-	0	0	-
		за 2020 г.	-	-	0	0	-
		за 2021 г.	-	-	0	0	-
		за 2020 г.	-	-	0	0	-
		за 2021 г.	-	-	0	0	-
		за 2020 г.	-	-	0	0	-

2.6. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности и незаконченных операций по приобретению ОС) – строка 1150	5200	за 2021г.	164118	(112556)	536	(61376)	60900	209			103278	(51865)
	5210	за 2020г.	164646	(112874)	1067	(1514)	527	209			164118	(112556)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	66723	(65058)		(60060)	59769				6663	(5289)
	5211	за 2020г.	67251	(65585)		(528)	527				66723	(65058)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	884	(884)		(266)	266				618	(618)
	5212	за 2020г.	884	(884)		()					884	(884)
Сооружения	5203	за 2021г.	18554	(11795)	536	(222)	97				18869	(11698)
	5213	за 2020г.	18554	(11795)		()					18554	(11795)
Другие виды основных средств	5204	за 2021г.	77957	(34819)		(828)	768	209			77128	(34260)
	5214	за 2020г.	77957	(34610)	1067	(1067)		209			77957	(34819)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности – всего (строка 1160)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.7. Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.		1 630	0	(536)	1 094
	5520	за 2020г.			0	0	
в том числе:							
Оборудование		за 2021г.		1 630	0	(536)	1 094
		за 2020г.			0	0	

2.8. Основные средства, полученные по договорам лизинга по состоянию на 31.12.2021

Г.

Наименование основного средства	Лизингодатель/договор (дата, номер)	Стоимость по договору, тыс. руб.	Срок полезного использования (без коэффициента ускорения), год
Итого			

2.9. Стоимость объектов основных средств, не подлежащих амортизации на 31.12.2021

Г.

Наименование основного средства	Балансовая стоимость, тыс. руб.
Земельный участок кад/номер 25/32/010601/129, 262008, 31.03.2010, 200 000.00	200
Земельный участок кад/номер 25/32/010601/272, 000000330, 30.11.2015, 11 003.00	11
Земельный участок кад/номер 25/32/010601/287, 000000332, 31.10.2016, 193 722.00	194
Земельный участок кад/номер 25/32/010601/288, 000000333, 31.10.2016, 42 813.00	43
Земельный участок кад/номер 25/32/010601/307, 000000338, 30.06.2020, 576 336.00	576
Земельный участок кад/номер 25/32/010601/308, 000000339, 30.06.2020, 490 952.00	490
Итого	1514

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

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2021 год	за 2020 год	за 2019 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, всего	5260			
в том числе:				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации, всего	5270			
в том числе:				

2.11. Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	591	409	120
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	91	91	91
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	-	-	-

2.12. Суммы гашения по договорам лизинга

Период	Сумма, тыс. руб.
2022 год	
2023 год	
2024 год	
Итого	

2.13. Наличие и движение финансовых вложений

тыс. руб.

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

2.14. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период				На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступление и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборотов запасов между группами(видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	2 164	(213)	788	(614)	213			2788	(0)
	5420	за 2020 г.	2 617	(213)		(3)				2162	(213)
В том числе Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	2 162	(213)	788	(162)	213				(0)
	5421	за 2020 г.	2 165	(213)		(3)				2 162	(213)
Затраты в незавершенном производстве		за 2021 г.		(0)		(0)					(0)
		за 2020 г.		(0)		(0)					(0)
Затраты в коммерческих расходах		за 2021 г.		(0)		(0)					(0)
		за 2020 г.		(0)		(0)					(0)
Полуфабрикаты собственного производства		за 2021 г.		(0)		(0)					(0)
		за 2020 г.		(0)		(0)					(0)
Готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 2021 г.		(0)		(0)					(0)
	5423	за 2020 г.		(0)		(0)					(0)
Товары отгруженные		за 2021 г.		(0)		(0)					(0)
		за 2020 г.		(0)		(0)					(0)
Расходы будущих периодов		за 2021 г.	452	(0)		(452)				0	(0)
		за 2020 г.	452	(0)		(0)				452	(0)

Запасов, находящихся в залоге по состоянию на 31.12.2021 нет.

2.15. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность-всего	5501	за 2021 г.	-									-	
	5521	за 2020 г	-									-	
в том числе: покупатели и заказчики (62сч)		за 2021 г.	-									-	
		за 2020 г	-									-	
авансы выданные (60сч)		за 2021 г.	-									-	
		за 2020 г	-									-	
прочие дебиторы (76 сч)		За 2021 г.	-									-	
		за 2020г	-									-	
Краткосрочная дебиторская задолженность-всего	5510	за 2021 г	29 249	(725)	93 187		(86 353)		(398)			35 685	(327)
	5530	за 2020 г	31 690	(725)	13640		(16 081)					29 249	(725)
в том числе: покупатели и заказчики (62сч)	5511	за 2021 г	28 649	(327)	44 766		(62 186)					11 229	(327)
	5531	за 2020 г	30 597	(327)	4 476		(6 424)					28 649	(327)
авансы выданные (60сч)	5512	за 2021 г	398	(398)	8 109		(6 467)		(398)			1642	
	5532	за 2020 г	398	(398)	21		(21)					398	(398)
прочие дебиторы (76 сч, 68,69,70,71,73)	5513	за 2021 г	202		40 312		(17 700)					22814	()
	5533	за 2020 г	695		9 143		(9 636)					202	()
Всего дебиторская задолженность	5500	за 2021 г	29 249	(725)	93 187		(86 353)		(398)			35685	(327)
	5520	за 2020 г	31 690	(725)	13640		(16 081)					29 249	(725)

2.16. Просроченная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.		на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	327	-	327	-	327	-
в том числе покупатели и заказчики (62 сч)		327	-	327	-	327	-
авансы выданные (60сч)		-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы (76 сч)		-	-	-	-	-	-

2.17. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменение за период					Остаток на конец года
				Поступление		Выбыло		Перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность-всего	5551	за 2021 г				0	0		
	5571	за 2020 г.				0	0		
В том числе: кредиты	5552	за 2021 г				0	0		
	5572	за 2020 г.				0	0		
	5553	за 2021 г				0	0		
	5573	за 2020 г.				0	0		
	5554	за 2021 г				0	0		
	5574	за 2020 г.				0	0		
Краткосрочная кредиторская задолженность-всего	5560	за 2021 г	1 186	31 159		(28 297)	(55)		3993
	5580	за 2020 г.	1 024	10 674		(10 512)	0		1 186
В том числе: поставщики и подрядчики(60сч)	5561	за 2021 г		129		0	0		129
	5581	за 2020 г.				0	0		
авансы полученные (62сч)	5562	за 2021 г	55			0	(55)		
	5582	за 2020 г.	55			0	0		55
Расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г	613	7 835		(7 714)	0		734
	5583	за 2020 г.	578	4 088		(4 053)	0		613
Прочая кредиторская задолженность (70,71,73,75, сч)	5566	за 2021 г	518	23 195		(20 583)	0		3130
	5586	за 2020 г.	391	6 586		(6 459)	0		518
Всего кредиторская задолженность	5550	за 2021 г	1 186	31 159		(28 297)	(55)		3993
	5570	за 2020 г.	1 024	10 674		(10 512)	0		1 186

2.18. Просроченная кредиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.		на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5590	-	-	-	-	-	-
в том числе поставщики и подрядчики (60 сч)		-	-	-	-	-	-
авансы полученные (62сч)		-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы (76 сч)		-	-	-	-	-	-

2.19. Отложенные налоговые активы и обязательства,

Движение отложенных налогов за отчетный год представлено ниже:

тыс. руб.

Статья	31.12.2020	Признаны в составе прибыли (убытка)	Признаны в составе капитала	31.12.2021
Основные средства				
Убыток, перенесенный на будущее, не использованный для уменьшения налога на прибыль в отчетном периоде, но который будет принят в целях налогообложения в последующих отчетных периодах	7 938	(843)		7 095
Прочие	2 414		(2 414)	
Валовые отложенные налоговые активы	10 352			7 095
Основные средства				
Прочие	91		(91)	
Валовые отложенные налоговые обязательства	91		(91)	

2.20. Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства- всего	5700					
В том числе: Краткосрочные - резерв на оплату отпусков (стр. баланса 1540)		18	51			69
Долгосрочные - (стр. баланса 1430)						
Справочно:						

2.21. Обеспечение обязательств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Полученные - всего	5800			
в том числе :				
поручительства				
залог и гарантии				
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
поручительства				
залоговые обязательства				

2.22. Уставный капитал.

Величина уставного капитала составляет 1 321 тыс. руб.

Обществом размещено 1 320 540 обыкновенных именных акций.

Уставный капитал полностью оплачен

2.23. Резервный капитал, добавочный капитал.

Наименование	Код	на 31.12.2021, тыс. руб.	на 31.12.2020, тыс. руб.	на 31.12.2019, тыс. руб.
Резервный капитал				
в том числе:				
Резервы, образованные в соответствии с законодательством, в том числе:		16	16	16
Добавочный капитал		47 293	72 294	72 362

2.24. Выручка от реализации за 2021 г.

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Выручка от основной деятельности	6253
Выручка от прочей (неосновной) деятельности	
Итого	
в том числе НДС	1042
Итого выручка без НДС	5211

2.25. Затраты на оказание услуг

Наименование показателя	Код	За 2021 г., тыс. руб.	За 2020 г., тыс. руб.
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620	3277	739
Отчисления на социальные нужды	5630	1241	184
Амортизация	5640	193	193
Прочие затраты	5650	9877	3864
Итого по элементам	5660		
Изменение остатков(прирост-,уменьшение+) Незавершенного производства, готовой продукции и др.	5671		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	14 588	4980

2.26. Расшифровка прочих доходов и расходов за 2021 г.

Прочие доходы за 2021 год - 66 213 тыс. руб., в том числе доходы от реализации прочего имущества 32 654 тыс. руб., оприходование лома черных металлов 32 639 тыс. руб.

Прочие расходы за 2021 год составили – 48 624 тыс. руб., в том числе расходы, связанные с реализацией прочего имущества 32 654 тыс. руб., расходы, связанные с содержанием законсервированных мощностей и объектов 2 563 тыс. руб., прочие внереализационные расходы 12 751 тыс. руб.

2.27. Расходы по налогу на прибыль

Соотношение величины условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, рассчитанного по действующей налоговой ставке 20 %, примененной к величине прибыли (убытка) до налогообложения и фактических расходов по налогу на прибыль за 2021 год, представлено следующим образом:

№	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		База	Налог на прибыль
1	Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	8 349	1 670
2	Постоянные разницы	85	17
	Прибыль (убытки) прошлых лет		
	Благотворительность и расходы социального характера		
	Прочие постоянные разницы	85	17
3	Расходы по налогу на прибыль (1+2)	8 434	1 687
4	Временные разницы		
	Разница в оценке основных средств		
	Прочие временные разницы	(4217)	(843)
5	Текущий налог на прибыль (3+4)	4217	843
6	Прочее, в том числе:		
	Корректировка налога на прибыль за прошлые отчетные периоды		
	Изменения отложенных налоговых активов и обязательств, не изменяющих налогооблагаемую базу отчетного периода		

2.28. Прибыль на акцию

Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Базовая прибыль (базовый убыток), тыс. руб.	6 663	(3 353)	(4700)
Количество обыкновенных акций, тыс. шт.	1321	66	66
Базовая прибыль на акцию, в рублях	5,04	(50,8)	(71,21)

2.29. Прочие пояснения к отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной и заменяет первоначальную отчетность, представленную в ИФНС РФ 30.03.2022 г.

Основания исправления: в первоначальной отчетности не корректно отражены операции по исправлению существенных ошибок прошлых лет, отражение прибыли текущего года, некорректно заполнен Отчет о движении денежных средств.

В результате исправления изменились данные по строкам 1180, 1100, 1600, 1370, 1300, 1700 на 31.12.2021 г. Бухгалтерского баланса. Также скорректированы данные по строкам 1231-1236, некорректно были заполнены.

Внесены исправления в Отчет о финансовых результатах за 2021 год по строкам 2410, 2411, 2412, 2460, 2400.

Внесены исправления в Отчет об изменениях капитала по строкам 3311 (гр. Нераспределенная прибыль, гр. Итого), стр. 3313 (гр. Нераспределенная прибыль), стр. 3323 (гр. Добавочный капитал, гр. Нераспределенная прибыль, гр. Итого), стр. 3300 (гр. Нераспределенная прибыль, гр. Итого).

Внесены исправления в Отчет о движении денежных средств по следующим строкам в графе за 2021 г.:

- стр. 4111 изменилась на (- 26 045) тыс. руб. и составила 47 692 тыс. руб.
- стр. 4112 изменилась на (- 690) тыс. руб. и составила 5 401 тыс. руб.
- стр. 4119 изменилась на (- 30 237) тыс. руб. и составила 3 055 тыс. руб.

Соответственно изменилась строки 4110 на (- 56 973) тыс. руб. и составила 56 147 тыс. руб.

- стр. 4121 изменилась на (- 59 284) тыс. руб. и составила (46 442) тыс. руб.
- стр. 4122 изменилась на + 1 775 тыс. руб. и составила (3 385) тыс. руб.
- стр. 4124 изменилась на (- 4) тыс. руб. и составила (1 595) тыс. руб.
- стр. 4129 изменилась на + 541 тыс. руб. и составила (2 528) тыс. руб.

Соответственно изменилась строка 4120 на (- 56 973) тыс. руб.) и составила (53 949) тыс. руб.)

Данные по строке 4100 и 4400 не изменились.

Влияние перехода с 01.01.2021 г. на ФСБУ 5/2019 «Запасы» на бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Способ отражения последствий, связанных с началом применения ФСБУ 5/2019 в первой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной с применением Стандарта, – перспективно.

Фактическая себестоимость запасов сформирована без учета величины оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды, признанного в связи с приобретением (созданием) запасов, включение которого предусмотрено пп. «г» п.11 ФСБУ 5/2019 в виду:

- того что, расходы, связанные с демонтажем, не могут быть обоснованно оценены применительно к каждой номенклатуре, следовательно, не выполняется одно из условий признания оценочного обязательства (п. 5 ПБУ8/2010).
- незначительности сумм номенклатурных позиций, попадающих под утилизацию, а также не сопоставимости затрат на определение расходов на утилизацию каждой номенклатуры (п. 6 ПБУ 1/2008).

В результате начала применения ФСБУ 5/2019 произошло изменение:

А) структуры Актива Баланса в части перераспределения отдельных активов между строкой 1190 «Прочие внеоборотные активы» раздела 1 и строкой 1210 «Запасы» раздела 2. Из состава запасов перенесены во внеоборотные следующие активы:

- Малоценные основные средства сроком использования более 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 рублей.

Обществом принято решение не применять ФСБУ 5/2019 в части учета материалов на управленческие нужды, так как суммы таких затрат не оказывают существенное влияние на показатели отчетности. Стоимость материалов для управленческих нужд с 2021 года одновременно учитывается в составе управленческих расходов без оприходования их на баланс по строке 1210 «Запасы». Рост затрат по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах за счет одновременного признания запасов для управленческих нужд несущественный.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества, сгруппированы следующим образом:

- Финансовые риски, в том числе кредитный риск,
- Отраслевые риски
- Правовые риски
- Риски, связанные с деятельностью Общества.

Кредитный риск

Риск связан преимущественно с торговой и прочей дебиторской задолженностью, а также выданными займами.

Дебиторская задолженность Общества представлена задолженностью коммерческих организаций.

Снижение риска неплатежей со стороны покупателей достигается в том числе применением авансовой формы оплаты, гарантиями и поручительствами.

Для сбора просроченной дебиторской задолженности Общество принимает ряд действий, в том числе приостановление отгрузки и оказания услуг, а также обращение в суд.

Рыночный риск

Ограничения, связанные с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой в 2021 году, существенного влияния на деятельность Общества не оказали. В частности, **не произошло снижения** прибыли от продаж в 2021 году, не производилось сокращение персонала. В связи с этим, мы не ожидаем значительного негативного влияния распространения коронавирусной инфекции на финансово-хозяйственную деятельность Общества в 2022 году.

Риск изменения процентных ставок

В течение 2021 года ЦБ РФ регулярно проводил повышение ключевой ставки (за 2021 год ставка выросла с 4,25% до 8,5 % по состоянию на 31.12.2021). 28 февраля 2022 года ЦБ РФ поднял ключевую ставку до 20 %. Увеличение процентных ставок по кредитам приводит к росту издержек по обслуживанию кредитного портфеля, что оказывает влияние на конечный результат деятельности.

Общество оценивает риск увеличения процентной ставки по кредитам как низкий, поскольку предприятие не имеет непогашенные кредиты перед банками, ставки по которым находятся в прямой зависимости от ключевой ставки ЦБ РФ.

При этом Общество оценивает риск неисполнения обязательств по кредитным договорам как минимальный.

Валютный риск

Общество подвержено валютному риску в той степени, в которой существует отличие между валютами, в которых номинированы активы и обязательства и функциональной валютой – рубль.

Общество на постоянной основе проводит анализ денежных потоков и текущих обязательств в связи с изменением курсов валют, моделируя разные ситуации развития событий в среднесрочной перспективе

В настоящий момент Общество оценивает данный риск как минимальный, так как не имеет непогашенных валютных обязательств.

Правовой риск

Общество является добросовестным налогоплательщиком, виды деятельности осуществляются в соответствии с действующим бухгалтерским, налоговым и иным законодательством РФ. Общество оценивает риск совершения непреднамеренных ошибок, как низкий. По мнению руководства Общества по состоянию на 31.12.2021 соответствующие положения законодательства применены Обществом корректно.

Изменения в отчетности за предыдущий период.

В целях сопоставимости данных отчетного периода и предыдущих в бухгалтерскую отчетность за 2021 год в внесены данные относительно исправления существенных ошибок 2020 года, отраженных после утверждения отчетности за 2020 год, а также исправления существенных ошибок 2019 года, отраженных после представления отчетности за 2019 год.

1. В связи с внесением исправления в отчетном периоде 2021 г. существенных ошибок предшествующих периодов (за счет нераспределенной прибыли прошлых лет проведена корректировка добавочного капитала, образованного в связи с переоценкой ОС, списаны ОНА и ОНО), выявленных после утверждения бухгалтерской отчетности за 2020 г. и за 2019 г. в форме «Бухгалтерский баланс» скорректированы следующие строки:

- стр. 1180 «Отложенные налоговые активы» на 31.12.2019 изменилась на (- 2 414) тыс. руб. и составила 7 044 тыс. руб., на 31.12.2020 изменилась на (- 2 414) тыс. руб. и составила 7 938 тыс. руб.
- стр. 1340 «Переоценка внеоборотных активов» на 31.12.2019 изменилась на (- 9 178) тыс. руб. и составила 72 362 тыс. руб., на 31.12.2020 изменилась на (- 9 246) тыс. руб. и составила 72 294 тыс. руб.
- стр.1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 31.12.2019 изменилась на + 6 855 тыс. руб. и составила 19 013 тыс. руб., на 31.12.2020 изменилась на + 6 923 тыс. руб. и составила 15 728 тыс. руб.
- стр.1420 «Отложенные налоговые обязательства» на 31.12.2019 изменилась на (- 91) тыс. руб. и составила 0 тыс. руб., на 31.12.2020 изменилась на (- 91) тыс. руб. и составила 0 тыс. руб.

В результате изменений по вышеуказанным строкам соответственно изменились данные по итоговым строкам Бухгалтерского баланса:

- стр. 1100 на 31.12.2019 изменилась на (- 2 414) тыс. руб. и составила 58 814 тыс. руб., на 31.12.2020 изменилась на (- 2 414) тыс. руб. и составила 59 500 тыс. руб.
- стр.1300 на 31.12.2019 изменилась на (- 2 323) тыс. руб. и составила 91 457 тыс. руб., на 31.12.2020 изменилась на (- 2 323) тыс. руб. и составила 89 359 руб.

- стр. 1600 (стр. 1700) на 31.12.2019 изменилась на (- 2 414) тыс. руб. и составила 92 521 тыс. руб., на 31.12.2020 изменилась на (- 2 414) тыс. руб. и составила 90 563 тыс. руб.

Также проведена корректировка за 2020 и 2019 гг. (некорректное заполнение) по следующим строкам:

- стр. 12301 на 31.12.2019 изменилась на + 397 тыс. руб. и составила 30 270 тыс. руб., на 31.12.2020 изменилась на + 395 тыс. руб. и составила 28 322 тыс. руб.
- стр. 12302 на 31.12.2020 изменилась на (- 398) тыс. руб. и составила 0 тыс. руб.
- стр. 1234 на 31.12.2019 изменилась на + 12 тыс. руб. и составила 12 тыс. руб.
- стр. 1236 на 31.12.2019 изменилась на (- 409) тыс. руб. и составила 397 тыс. руб., на 31.12.2020 изменилась на + 3 тыс. руб. и составила 156 тыс. руб.

2. В форме «Отчет о финансовых результатах» за 2021 год скорректированы данные за 2020 год по следующим строкам (некорректное заполнение):

- стр. 2410 «Налог на прибыль» изменилась на + 837 тыс. руб. и составила 837 тыс. руб.
- стр. 2412 «отложенный налог на прибыль» изменилась на + 837 тыс. руб. и составила 837 тыс. руб.
- стр. 2460 «Прочее» изменилась на (- 837) тыс. руб. и составила 0 тыс. руб.

3. Согласно корректировки стр. 1370 внесены сведения в форму «Отчет об изменениях капитала» по состоянию на 31.12.2019, на 31.12.2020, раздел 1, раздел 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок» за 2020 г., раздел 3 «Чистые активы»:

Раздел 1 «Движение капитала»:

- стр. 3100 (гр. Добавочный капитал) на 31.12.2019 уменьшена на 9 178 тыс. руб. и составила 72 362 тыс. руб., (гр. Нераспределенная прибыль) на 31.12.2019 увеличена на 6 855 тыс. руб. и составила 19 013 тыс. руб.
- стр. 3210 (гр. Нераспределенная прибыль) за 2020 г. увеличена на 68 тыс. руб. и составила 579 тыс. руб., (гр. Итого) за 2020 г. увеличена на 579 тыс. руб. и составила 1 323 тыс. руб.
- стр. 3213 (гр. Нераспределенная прибыль) за 2020 г. увеличена на 68 тыс. руб. и составила 68 тыс. руб.
- стр. 3220 (гр. Добавочный капитал) за 2020 г. уменьшена на (- 68) тыс. руб. и составила (- 68) тыс. руб., (гр. Итого) за 2020 год соответственно составила (- 68) тыс. руб.
- стр. 3223 (гр. Добавочный капитал) за 2020 г. уменьшена на (- 68) тыс. руб. и составила (- 68) тыс. руб., (гр. Итого) за 2020 год соответственно составила (- 68) тыс. руб.
- стр. 3200 (гр. Добавочный капитал) уменьшена на 9 246 тыс. руб. и составила 72 294 тыс. руб., (гр. Нераспределенная прибыль) на 31.12.2020 увеличена на 6 923 тыс. руб. и составила 15 728 тыс. руб.

Раздел 3 «Чистые активы»

Стр. 3600 «Чистые активы» на 31.12.2019 г. составила 91 457 тыс. руб., на 31.12.2020 составила 89 359 тыс. руб.

4. В Отчет о движении денежных средств внесены следующие исправления:

В стр. 4111,4112, 4119, 4121, 4129 были отражены суммы с учетом НДС, что противоречит п. 16 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», проведена корректировка.

С учетом корректировки стр. 4111 составила:

- 2020 г. – 3 602 тыс. руб.,

С учетом корректировки стр. 4112 составила:

- 2020 г. – 1 266 тыс. руб.

С учетом корректировки стр. 4119 составила:

- 2020 г. – 1 289 тыс. руб.

С учетом корректировки стр. 4121 составила:

- 2020 г. - (3 813) тыс. руб.,

С учетом корректировки стр. 4129 составила:

- 2020 г. - (2 828) тыс. руб.

Внесены изменения по строке 4313 за 2020 год – отражены поступления, связанные с оплатой выпущенных акций, в сумме 1 255 тыс. руб. В связи с корректировками соответственно изменились данные по стр. 4310 и 4300 и составили 1 255 тыс. руб.

Генеральный директор

Дата: