685000, г. Магадан, ул. Пролетарская, д. 84/2

ОмГГК Телефон: 8 (4132) 60-88-71, 60-88-75, 65-89-19
Факс: 8 (4132) 60-88-71 доб.188

СП ЗАО ОМСУКЧАНСКАЯ ГОРНО-ГЕОЛОГИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ

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

СП ЗАО «Омсукчанская горно-геологическая компания» зарегистрирована Администрацией Магаданской области (постановление 48 от 12.03.1995). Номер государственной регистрации юридического лица: 49 Дата регистрации: 21.03.1995. Юридический адрес: 685030, г. Магадан, ул. Пролетарская 84 корпус 2, кабинет 27.

СП ЗАО «Омсукчанская горно-геологическая компания» информирует, что бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В своем составе имеет одно зарегистрированное подразделение в Омсукчанском районе Магаданской области по месту нахождения рудника «Джульетта». Подразделение в Омсукчанском районе бухгалтерский учет не ведет, самостоятельного баланса не составляет, расчетного счета не имеет.

Управляющий орган – единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Андрей Геннадьевич Рашин. Основным управленческим персоналом являются:

Таблица 1

Должность	Фамилия, имя, отчество
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР	РАШИН АНДРЕЙ ГЕННАДЬЕВИЧ
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА	МЕЛЬКОВ ВЛАДИСЛАВ ВАЛЕРЬЕВИЧ
ДИРЕКТОР РУДНИКА	АНДРЕЕВ АНДРЕЙ ВАЛЕРЬЕВИЧ
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР	КОНОВАЛОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ПО БЗОПАСНОСТИ, СОХРАННОСТИ И РЕЖИМУ	ПАВЛОВ АНДРЕЙ ГАВРИЛОВИЧ
РУКОВОДИТЕЛЬ ЮРИДИЧЕСКОЙ СЛУЖБЫ	СЕРЕБРЯННИКОВ МАКСИМ ВАСИЛЬЕВИЧ
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ДИРЕКТОРА – РУКВОДИТЕЛЬ СЛУЖБЫ МТС	ГРЫЗЛОВ АЛЕКСАНДР НИКОЛАЕВИЧ
РУКОВОДИТЕЛЬ СЛУЖБЫ ПЕРСОНАЛА	ВОДАНЮК ИРИНА ВЛАДИМИРОВНА
РУКОВОДИТЕЛЬ ТРАНСПОРТНОЙ СЛУЖБЫ	МАТВЕЕЮК ДЕНИС ВАЛЕРЬЕВИЧ
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ДИРЕКТОРА ПО ГЕОЛОГИИ	КОЖЕВНИКОВ АЛЕКСАНДР СЕРГЕЕВИЧ

Сумма выплат основному управленческому персоналу за 2021 г. (краткосрочное вознаграждение) составила 30 186 тыс. руб. (в т. ч. НДФЛ – 3 951 тыс. руб.), страховые взносы – 7 702 тыс. руб., отпускные – 3 641 тыс. рублей

Сумма выплат основному управленческому персоналу за 2020 г. (краткосрочное вознаграждение) составила 33 495 тыс. руб. (в т. ч. НДФЛ – 4 354 тыс. руб.), страховые взносы – 8 196 тыс. руб., отпускные – 4 500 тыс. рублей.

По решению исполнительного органа №2/2021 от 03.12.2021г. в декабре 2021 г. выплачены дивиденды в размере 100 000 000 рублей (в т.ч. НДФЛ – 14 900 000 руб.) за 2020 г.

По решению исполнительного органа в октябре 2020 г. выплачены дивиденды в размере 250 000 000 рублей (в т.ч. НДФЛ – 32 500 000 руб.) за 2019 г.

Среднесписочная численность работников в 2021 году составила 279 человек, в 2020 г. – 276 человек.

Основным видом деятельности является добыча руд и песков драгоценных металлов, геологоразведка.

На 31.12.2021 г. Уставный капитал сформирован в сумме 76 139 880 руб., 100% держателем акций является А. Г. Рашин.

Категории акций: обыкновенные. Форма ценной бумаги: именные бездокументарные. Номинальная стоимость каждой акции 10 руб. Количество выпущенных акций составляет 7 613 988 шт. Величина прибыли, приходящаяся на одну акцию, в 2021 году составила 45 рублей.

Бухгалтерский учет ведется самостоятельно бухгалтерской службой предприятия.

Стоимость основных производственных фондов на 31.12.2021 составила 1 544 768 тыс. руб., накопленная амортизация 1 231 486 тыс. руб.

Стоимость арендованных основных средств на 31.12.2021 года составила 24 344 тыс. руб.

В период с 01.01.2021 по 31.12.2021 выбытие арендованных основных средств составило 1 530 тыс. руб.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/2001 «Учет основных средств», стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов.
Начисление амортизации по объектам основных средств, производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости.

Принятые сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам указаны в Таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств».

Стоимость нематериальных активов на 31.12.2021 г. составила 1 067 647 тыс. руб., накопленная амортизация 1 067 647 тыс. руб.

Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и сроков, установленных для каждого объекта, согласно планируемого срока отработки каждого актива (ГРР Лесной 30 мес., ГРР Магджу 48 мес.). Переоценка основных средств и нематериальных активов не осуществляется.

Оценка выбывающих материально–производственных запасов производится по средней себестоимости.

Управленческие расходы ежемесячно в полном объеме списываются на счет 90.8 «Управленческие расходы».

Расходы будущих периодов подлежат равномерному списанию за счет соответствующих источников покрытия в течение периода, к которому они относятся.

Расходы на освоение природных ресурсов (геологоразведочные, поисково-оценочные работы и др.) до момента оценки перспективности участка отражаются на счете 08.11 «Нематериальные поисковые активы». В случае признания перспективности участка данные нематериальные поисковые активы включаются в состав нематериальных активов и подлежат равномерному списанию в течение срока добычи драгоценных металлов на данном участке (рудном теле). Аналитический учет указанных видов расходов ведется в разрезе участков недр (рудных тел). Расходы на доразведку месторождения или его участков (эксплуатационную разведку) в полном объеме включаются в состав расходов того отчетного периода, в котором были осуществлены. Сумма общих расходов учитывается по каждому участку недр в доле, определяемой пропорционально конкретным объемам выполненных работ (в частности объемам бурения).

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся:

- затраты на буровые работы;
- затраты на геолого-геофизические работы;
- затраты на подготовку к выработке новых рудных тел;
- прочие аналогичные работы.

В учете нематериальных поисковых активов отражаются в разрезе рудных тел, по которым ведутся геолого-разведочные работы. Такая же группировка применяется при проверке на их обесценение.

Если расходы на освоение природных ресурсов по соответствующему участку недр оказались безрезультативными либо оценка рудоносности указанных участков недр в целях дальнейшей промышленной эксплуатации признана низкой, то указанные расходы могут быть списаны единовременно на счет 91.2 в месяце издания соответствующей геологической справки.

Сумма резерва на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2021 года составила 17 902 тыс. руб. Срок исполнения оценочного обязательства (резерв по отпускам) происходит в течение года следующего за отчетным годом.

В течение 2021 года добыто золота 397 524 г., серебра 4 849 237 г., что меньше прошлого года на 37 457 г. по золоту, и больше уровня прошлого года на 525 061 г. по серебру.

Всего выручка от основного вида деятельности составила 1 894 800 тыс. руб. Драгоценный металл в 2021 году реализован Северо-Восточному Банку Сбербанка РФ и Магаданскому центру развития бизнеса - операционный офис №3349/75/4 Хабаровский РФ АО "Россельхозбанк" г. Хабаровск. Выручка определяется по мере реализации драгоценных металлов.

Задолженность на 31.12.2021 года по займам и кредитам у компании отсутствует.

По состоянию на 31.12.2021 г. всего курсовые разницы составили: положительные на сумму 2 684 тыс. руб., отрицательные на сумму 4 256 тыс. руб. Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в у.е. составляют: положительные разницы на сумму 334 тыс. руб., отрицательные разницы на сумму 947 тыс. руб.;

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, составляют: положительные разницы на сумму 2 350 тыс. руб., отрицательные разницы на сумму 3 309 тыс. рублей.

Перерасчет курсовых разниц происходит на дату платежа и наконец, каждого месяца по курсу ЦБ. Курс доллара США на 31.12.2021 – 74,2926 руб., ЕВРО – 84,0695 руб., Австралийского доллара – 53,9141 руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. сумма задолженности по договорам лизинга отсутствует (в 2021 г. лизинговые платежи и выкупная стоимость составили 3 676 тыс. руб.). 29.07.2021 г. состоялось досрочное погашение задолженности по договору 60556 – ФЛ/ВЛ- 18. на сумму 2 334 тыс. руб. Имущество по данному договору учитывается на балансе СП ЗАО «ОмГГК».

По состоянию на 31.12.2020 г. сумма задолженности по договорам лизинга составляло 3 806 тыс. рублей (в 2020 году лизинговые платежи и выкупная стоимость составили 4 888 тыс. руб.). Из них:

- по договору LI697/17R задолженность погашена в полном объёме. Сумма лизинговых платежей и выкупной стоимости в 2020 г. 2 564 тыс. рублей. Имущество учитывается на балансе СП ЗАО «ОмГГК».

- по договору 60556 – ФЛ/ВЛ- 18 задолженность по лизингу составляло 3 806 тыс. руб., из которых 1 531 тыс. рублей являлись долгосрочными обязательствами, а 2 275 тыс. рублей являлись краткосрочными обязательствами. Сумма лизинговых платежей в 2020 г. составляла 2 323 тыс. рублей. Срок действия договора лизинга до 15 августа 2022 г. Имущество учитывалось на балансе лизингополучателя.

Информация о связанных сторонах:

1. По ООО «Примгеолаб» (ИНН 2524122000)

Компании принадлежит 99 % доли в ООО «Примгеолаб», 1 % принадлежит физ. лицу Рашину А.Г. по номинальной стоимости в размере 5 000 рублей. Остаток задолженности по договору уступки по состоянию на 31.12.2021 г. составил 482 тыс. руб. В 2021 г. СП ЗАО «ОмГГК и ООО «Примгелаб» произвели зачет на сумму 116 тыс. руб. После произведенного взаимозачёта остаток аванса за лабораторные услуги на 31.12.2021 составил 14 523 тыс. руб. Срок оказания услуг – 2022 год. В 2021 г. ООО «Примгеолаб» получил от компании беспроцентный заём на сумму 2 147 тыс. рублей. Задолженность по договору займа по состоянию на 31.12.2021 г. 7 495 тыс. руб. Срок возврата займа – 31.12.2022 г.

В 2020 году СП ЗАО «ОмГГК» купило оборудование у ООО «Примгеолаб» на сумму 16 211 тыс. рублей (в т.ч. НДС в размере 2 702 тыс. руб.). СП ЗАО «ОмГГК и ООО «Примгелаб» произвели зачет на сумму 16 095 тыс. руб. После произведенного взаимозачёта остаток аванса за лабораторные услуги на 31.12.2020 составил 14 639 тыс. руб. Задолженность по договору займа по состоянию на 31.12.2020 г. составляла 5 348 тыс. руб. В 2020 г. ООО «Примгеолаб» получил от компании беспроцентный заём на сумму 3 848 тыс. рублей. Срок возврата займа – 31.12.2022 г.

2. Единственным участником ООО «Первомайская горно-геологическая компания» (ИНН 2524002866) является Рашин А.Г. Компанией указанному обществу в 2021 г. был выдан беспроцентный заём в размере 19 967 тыс. руб. Задолженность по договору займа на 31.12.2021 г. составила 21 967 тыс. руб. В 2020 году был выдан беспроцентный заём в размере 2 000 тыс. рублей. Срок возврата займа – 31.12.2022 г. В 2019 году операции с данным обществом отсутствовали.

3. Единственным участником ООО «Гепар» (ИНН 4909081477) является Рашин А.Г. Компанией указанному обществу в 2021 году был выдан беспроцентный заём в размере 320 тыс. руб. Срок возврата займа – 31.12.2022 г.

В 2019 г. также была осуществлена выдача займа в размере 7 063 тыс. руб., а 2020 г. представлен заём в размере 161 тыс. руб. Таким образом, задолженность по договору займа по состоянию на 31.12.2021 составила 7 544 тыс. руб. Других операций в 2019 и 2020 годах с данным обществом не осуществлялось.

4. Единственным участником ООО «Северные прииски» (ИНН 7703662956) является Рашин А.Г. Компанией указанному обществу в 2021 г. выдан заём в размере 20 000 тыс. руб. по договору беспроцентного займа от 15.02.2021 г. Срок возврат займа – 31.12.2025 г. В 2020 году операции с данным обществом отсутствовали.

5. Кроме того, Рашин А.Г. является учредителем следующих организаций:

- ООО «ДВГГК» (ИНН 2538099760) (доля владения 90 %);
- ООО «Восточный берег» (ИНН 2539058212) (доля владения 100%);
- ООО «Северные прииски» (ИНН 7703662956) (доля владения 100%).
- ООО «Сапсан» (ИНН 4909113873) (доля владения 100%)

Рашин А.Г. является Генеральным директором следующих организаций:

- АДСУ (ИНН 7703472360);
- ООО «Северные прииски» (ИНН 7703662956)
- ООО «Вади» (ИНН 7703751331).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в отчете о движении денежных средств соответствует статьям бухгалтерского баланса.

Показатель	строка	2021	2020	2019
Бухгалтерский баланс				
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	58 814	315 349	177 354
в том числе:				
касса		6	410	278
расчетный счет		16 385	94 416	20 933
валютный счет		410	498	918
прочие счета		13	25	225
депозит		42 000	220 000	155 000
Отчет о движении денежных средств				
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	315 349	177 354	89 211
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	58 814	315 349	177 354

В состав денежных эквивалентов включен депозит, срок которого не превышает одного месяца. Пересчет в рубли величин денежных потоков в иностранной валюте осуществляется на дату совершения операции и переоценки валюты на отчетную дату. В отчете о движении денежных средств суммы по НДС представлены в свернутом виде.

Финансовые вложения для целей бухгалтерского учета классифицируются по видам вложений и их срочности. В таблице 3.1 Пояснений первоначальная стоимость долгосрочных финансовых вложений в размере 123 750 тыс. руб. отражена за вычетом суммы созданного резерва в размере 123 255 тыс. руб.

При продаже, ином выбытии, включая погашение ценных бумаг, оценка выбывающих эмиссионных ценных бумаг производится по первоначальной стоимости первых по времени приобретения ценных бумаг (ФИФО), оценка выбывающих не эмиссионных ценных бумаг – по фактической стоимости каждой бумаги.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением.

Текущий налог на прибыль в 2021 г. составил 74 892 тыс. руб. в 2020 г. - 84 704 тыс. рублей.

Условный расход по налогу на прибыль в 2021 г. составил 86 493 тыс. руб. в 2020 году - 104 090 тыс. рублей.

Постоянный налоговый расход в 2021 году составил 1 789 тыс. руб. В 2020 году был отражен постоянный налоговый расход, который составил 1 434 тыс. руб.

В 2021 году величина отложенного налога на прибыль, которая уменьшила условный расход составила 13 391 тыс. руб.

В 2020 году отложенный налог составил 20 820 тыс. руб., который обусловлен возникновением и списанием временных разниц. При этом величина отложенного налога на прибыль, которая уменьшила условный расход составила 23 191 тыс. руб., величина отложенного налогового обязательства, которая увеличила условный расход составила 2 371 тыс. руб. Кроме того, в результате проведенной инвентаризации в отчетном периоде была проведена корректировка, в результате которой отложенный налоговый актив был списан и отражен в бухгалтерском учете на счете прибылей и убытков, а в бухгалтерской отчетности по стр. 2460 «Прочие» Отчета о финансовых результатах. Другие обстоятельств, которые могли бы повлиять на величину отложенного налога, отсутствовали.

Ставка по налогу на прибыль в 2020 году и 2021 году была равна 20% от суммы налогооблагаемой прибыли.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражены в учете перспективно, без изменения сформированных ранее данных.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональных санкций в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост изменчивости на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества и расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода.

Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия данных событий после отчетной даты в денежном выражении.

Вместе с тем, на дату подписания Бухгалтерской отчетности за 2021 год указанные события не оказали существенного негативного влияния на хозяйственную деятельность Общества и

Общество способно непрерывно продолжать свою деятельность и выполнять обязательства перед третьими лицами.

Расчет стоимости чистых активов

СП ЗАО "Омсукчанская горно-геологическая компания"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	17 543	17 543	100
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	316 695	172 573	158 382
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	495	495	495
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	23 191
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	873 728	701 653	713 154
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	351 426	170 206	196 337
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	58 814	315 349	177 354
Прочие оборотные активы	1260	1 824	2 204	2 577
ИТОГО активы	-	1 620 525	1 380 023	1 271 590
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	34 220	20 829	66 877
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	1 531	3 828
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	99 504	110 308	160 101
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	17 902	22 292	24 321
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	151 626	154 960	255 127
Стоимость чистых активов	-	1 468 899	1 225 063	1 016 463

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	1 067 647	(1 067 647)	-	-	-	-	-	-	-	1 067 647	(1 067 647)
	5110	за 2020г.	1 067 647	(1 067 647)	-	-	-	-	-	-	-	1 067 647	(1 067 647)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	1 067 647	(1 067 647)	-	-	-	-	-	-	-	1 067 647	(1 067 647)
	5111	за 2020г.	1 067 647	(1 067 647)	-	-	-	-	-	-	-	1 067 647	(1 067 647)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	1 067 647	1 067 647	1 067 647
в том числе: ГРР	5121	1 067 647	1 067 647	1 067 647

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	5	5	5
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	5	5	5

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	17 543	6 786	(6 786)	-	17 543
	5170	за 2020г.	100	17 443	-	-	17 543
в том числе: нематериальные поисковые активы	5161	за 2021г.	17 543	6 786	(6 786)	-	17 543
	5171	за 2020г.	100	17 443	-	-	17 543
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	1 334 597	(1 162 244)	214 357	(4 186)	4 186	(73 428)	-	-	-	1 544 768	(1 231 486)
	5210	за 2020г.	1 333 164	(1 175 003)	71 144	(69 711)	95 985	(83 226)	-	-	-	1 334 597	(1 162 244)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) СПИ * от 61 мес. до 360 мес.	5201	за 2021г.	426 234	(356 229)	52 500	(156)	156	(25 981)	-	-	-	478 578	(382 054)
	5211	за 2020г.	413 773	(332 718)	27 476	(15 016)	38 675	(62 186)	-	-	-	426 234	(356 229)
Другие виды основных средств СПИ * от 61 мес. до 360 мес.	5202	за 2021г.	9 126	(7 159)	4 128	-	-	(252)	-	-	-	13 254	(7 411)
	5212	за 2020г.	9 126	(6 968)	-	-	-	(191)	-	-	-	9 126	(7 159)
Транспортные средства СПИ * от 25 мес. до 120 мес.	5203	за 2021г.	283 095	(242 623)	145	(4 031)	4 031	(41 305)	-	-	-	424 280	(279 897)
	5213	за 2020г.	292 939	(284 219)	42 603	(52 446)	55 076	(13 480)	-	-	-	283 095	(242 623)
Производственный и хозяйственный инвентарь СПИ * от 13 мес. до 300 мес.	5204	за 2021г.	8 504	(7 475)	275	-	-	(337)	-	-	-	8 779	(7 811)
	5214	за 2020г.	9 823	(9 428)	930	(2 249)	2 233	(280)	-	-	-	8 504	(7 475)
ЗданияЗдания СПИ * от 61. мес. до 360	5205	за 2021г.	65 686	(62 630)	12 238	-	-	(769)	-	-	-	77 924	(63 399)
	5215	за 2020г.	65 686	(62 306)	-	-	-	(324)	-	-	-	65 686	(62 630)
СооруженияСооружения СПИ * от 61. мес. до 360	5206	за 2021г.	541 189	(485 503)	-	-	-	(4 651)	-	-	-	541 189	(490 153)
	5216	за 2020г.	541 189	(478 899)	-	-	-	(6 603)	-	-	-	541 189	(485 503)
Офисное оборудование СПИ * от 25 мес. до 84 мес.	5207	за 2021г.	763	(625)	-	-	-	(135)	-	-	-	763	(760)
	5217	за 2020г.	628	(464)	135	-	-	(161)	-	-	-	763	(625)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	220	217 771	(220)	(214 357)	3 414
	5250	за 2020г.	220	71 144	-	(71 144)	220
в том числе: ЛСО	5241	за 2021г.	-	3 414	-	-	3 414
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система оповещения ЧС	5242	за 2021г.	220	-	(220)	-	-
	5252	за 2020г.	220	-	-	-	220
Модернизация ОС	5243	за 2021г.	-	719	-	(719)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Оптоволокная сеть	5244	за 2021г.	-	3 541	-	(3 541)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система позиционирования № 2	5245	за 2021г.	-	2 482	-	(2 482)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Основные средства	5246	за 2021г.	-	207 615	-	(207 615)	-
	5256	за 2020г.	-	71 144	-	(71 144)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	719	-
в том числе: Автобус НЕФАЗ-4208(С537МО49)	5261	719	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	63 911	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	4 599	29 521
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	24 344	25 874	28 731
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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
	5311	за 2020г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
в том числе: доли в УК	5302	за 2021г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
	5312	за 2020г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-
	5310	за 2020г.	495	-	-	-	-	-	-	495	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	701 653	-	701 653	1 760 832	(1 588 757)	-	-	X	873 728	-	873 728
	5420	за 2020г.	713 154	-	713 154	1 604 273	(1 615 774)	-	-	X	701 653	-	701 653
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	557 973	-	557 973	992 969	(97 303)	-	-	(804 354)	649 285	-	649 285
	5421	за 2020г.	499 072	-	499 072	932 947	(81 894)	-	-	(792 152)	557 973	-	557 973
Готовая продукция	5402	за 2021г.	7 426	-	7 426	-	-1437129487	-	-	1 483 084	53 380	-	53 380
	5422	за 2020г.	96 087	-	96 087	-	(1 469 384)	-	-	1 380 723	7 426	-	7 426
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	40 903	-	40 903	-	-	-	-	58 557	99 460	-	99 460
	5425	за 2020г.	36 553	-	36 553	-	-	-	-	4 350	40 903	-	40 903
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	90 193	-	90 193	767 863	(54 325)	-	-	(735 428)	68 304	-	68 304
	5426	за 2020г.	81 442	-	81 442	671 326	(64 496)	-	-	(598 079)	90 193	-	90 193
Полуфабрикаты	5407	за 2021г.	5 158	-	5 158	-	-	-	-	(1 859)	3 299	-	3 299
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	5 158	5 158	-	5 158

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	15 654	-	20 000	-	-	-	-	(15 654)	-	-	20 000	-
	5521	за 2020г.	9 045	-	-	6 609	-	-	-	-	-	-	15 654	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	15 654	-	20 000	-	-	-	-	(15 654)	-	-	20 000	-
	5524	за 2020г.	9 045	-	-	6 609	-	-	-	-	-	-	15 654	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	154 552	-	293 846	-	(130 606)	(2 020)	-	15 654	-	-	331 426	-
	5530	за 2020г.	187 292	-	136 182	-	(168 719)	(203)	-	-	-	-	154 552	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	2 051	-	4 183	-	(84)	(1 962)	-	-	-	-	4 187	-
	5531	за 2020г.	2 130	-	81	-	(160)	-	-	-	-	-	2 051	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	72 108	-	130 058	-	(50 128)	-	-	-	-	-	152 038	-
	5532	за 2020г.	47 887	-	55 708	-	(31 284)	(203)	-	-	-	-	72 108	-
Прочая	5513	за 2021г.	913	-	24 366	-	(913)	-	-	15 654	-	-	40 020	-
	5533	за 2020г.	1 860	-	913	-	(1 860)	-	-	-	-	-	913	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2021г.	68 138	-	94 386	-	(68 138)	-	-	-	X	X	94 386	-
	5534	за 2020г.	101 532	-	68 138	-	(101 532)	-	-	-	X	X	68 138	-
Расчеты по страховым взносам	5515	за 2021г.	8 664	-	36 397	-	(8 664)	-	-	-	X	X	36 397	-
	5535	за 2020г.	30 853	-	8 664	-	(30 853)	-	-	-	X	X	8 664	-
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2021г.	502	-	1 625	-	(502)	-	-	-	X	X	1 625	-
	5536	за 2020г.	1 942	-	502	-	(1 942)	-	-	-	X	X	502	-
Расчеты с персоналом	5517	за 2021г.	2 176	-	2 831	-	(2 176)	(58)	-	-	X	X	2 773	-
	5537	за 2020г.	1 088	-	2 176	-	(1 088)	-	-	-	X	X	2 176	-
Итого	5500	за 2021г.	170 206	-	313 846	-	(130 606)	(2 020)	-	X	-	-	351 426	-
	5520	за 2020г.	196 337	-	136 182	6 609	(168 719)	(203)	-	X	-	-	170 206	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	1 531	-	-	(1 531)	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	3 828	-	-	(2 297)	-	-	-	-	1 531
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	1 531	-	-	(1 531)	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	3 828	-	-	(2 297)	-	-	-	-	1 531
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	110 308	125 082	345	(133 967)	(2 264)	-	-	-	99 504
	5580	за 2020г.	160 101	81 027	3	(130 607)	(216)	-	-	-	110 308
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	50 230	32 562	-	(47 422)	(2 264)	-	-	-	33 107
	5581	за 2020г.	97 268	20 952	-	(67 775)	(216)	-	-	-	50 230
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	32 653	33 511	345	(59 120)	-	-	-	-	7 389
	5583	за 2020г.	10 372	32 650	3	(10 372)	-	-	-	-	32 653
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	2 902	591	-	(2 902)	-	-	-	-	591
	5586	за 2020г.	6 676	2 902	-	(6 676)	-	-	-	-	2 902
Расчеты по страховым взносам	5567	за 2021г.	10 898	43 438	-	10 898	-	-	X	X	43 438
	5587	за 2020г.	34 110	10 898	-	(34 110)	-	-	X	X	10 898
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2021г.	13 625	14 979	-	(13 625)	-	-	X	X	14 979
	5588	за 2020г.	11 674	13 625	-	(11 674)	-	-	X	X	13 625
Итого	5550	за 2021г.	111 839	125 082	345	(135 498)	(2 264)	X	-	-	99 504
	5570	за 2020г.	163 929	81 027	3	(132 904)	(216)	X	-	-	111 839

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	804 354	792 152
Расходы на оплату труда	5620	329 511	295 320
Отчисления на социальные нужды	5630	103 177	89 898
Амортизация	5640	73 428	56 600
Прочие затраты	5650	261 748	229 508
Итого по элементам	5660	1 572 218	1 463 478
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(80 764)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	70 402
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 491 454	1 533 880

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	22 292	62 507	(64 514)	(2 383)	17 902
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Рашин Андрей Геннадьевич** (расшифровка подписи)

(подписано В.А. Коноваловым по доверенности 49 АА 0316477 от 09.12.2020 г.)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Владимир Александрович Коновалов** (расшифровка подписи)

Российская Федерация * Закрытое акционерное общество * Омсукчанская горно-геологическая компания * Магадан

11 апреля 2022 г.