

## Расчет стоимости чистых активов

### Акционерное общество "СИЛА СИБИРИ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	52 206	59 296	29 550
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	30	16	762
Прочие внеоборотные активы	1190	99 968	53 351	46
Запасы	1210	8 392	8 474	5 182
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	80 169	74 035	146 438
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 985	12 788	21 183
Прочие оборотные активы	1260	1 844	3 681	832
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>252 594</b>	<b>211 641</b>	<b>203 993</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 223	1 510	450
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	9 133	20 075	4 117
Заемные средства краткосрочные	1510	11 418	6 798	165
Кредиторская задолженность	1520	164 699	138 225	191 475
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 032	6 399	3 793
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>195 505</b>	<b>173 007</b>	<b>200 000</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>57 089</b>	<b>38 634</b>	<b>3 993</b>

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

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**АО «Сила Сибири»,**  
**за 2021 год,**  
**включая основные положения учетной политики**

**1. Общие сведения**

Акционерное общество «Сила Сибири» зарегистрировано 9 декабря 2014 года МРИ ФНС России города Нижневартовска по ХМАО-Югре. ОГРН № 1148603008949. Юридический и почтовый адрес: Россия, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Нижневартовск, улица Индустриальная дом 48.

Единственным акционером Общества является Строчков Александр Александрович.

Уставный капитал составляет - 10 тыс. руб. и состоит из 10 000 шт. акций обыкновенных именных, номер государственной регистрации 1-01-11887-К, номиналом 1 руб.

Держатель реестра акционеров: АО «Сервис–Реестр» ИНН 8605006147, ОГРН 1028601354055, лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг №045-13983-000001, дата выдачи 02.03.2004 г. Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг.

Основными видами деятельности Общества являются:

Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами, оказание услуг по производству битумных вяжущих.

АО «Сила Сибири» имеет следующие филиалы и представительства:

- Представительство АО "Сила Сибири" в г. Москва

Численность работающих в АО «Сила Сибири» на конец 2021 года составляет 28 человек, из которых 6 человек трудоустроены по внешнему совместительству.

Общество имеет два органа управления:

1. Общее собрание акционеров.
2. Единоличный исполнительный орган – генеральный директор

Генеральным директором Общества избран 21 ноября 2018 года решением единственного акционера Общества – Федоров Александр Сергеевич.

Все акции принадлежат одному акционеру – решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров Общества принимаются этим акционером единолично.

## 2. Бухгалтерская отчетность

### 2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Существенные отступления от действующих правил бухгалтерского учета отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность общества за 2021 год сформирована в соответствии с требованиями действующего Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказа Министерства Финансов РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 и Учетной политики (Приказ № 43н от 06.07.1999 г.).

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год составлена в валюте Российской Федерации. Показатели бухгалтерской отчетности за 2021 год представлены в тысячах рублей без десятичных знаков.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год включает, в соответствии с п. 14 Закона № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", п. 5 ПБУ 4/99:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
  - отчет об изменениях капитала,
  - отчет о движении денежных средств,
  - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности Общества обеспечивается соблюдение следующих требований:

- ✓ **существенность:** означает, что не раскрытие в финансовой отчетности какого-либо показателя об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях, а также составляющих капитала может повлиять на экономические решения, принимаемые заинтересованным пользователем на основе полученной информации.
- ✓ **нейтральность:** означает, что бухгалтерская отчетность исключает одностороннее удовлетворение интересов одних групп заинтересованных пользователей бухгалтерской отчетности перед другими.
- ✓ **полнота и достоверность:** означает, что представленная информация включает данные по всем филиалам и иным подразделениям, необходимые для формирования полного и достоверного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

## 2.2. *Раскрытие информации об учетной политике*

### 2.2.1. Основные подходы к составлению бухгалтерской отчетности

Учетная политика Общества формируется, исходя из следующих основополагающих допущений:

- ✓ непрерывность деятельности - Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с целями своего создания; то есть оно не будет ликвидировано или реорганизовано в ближайшее время;
- ✓ временная определенность фактов хозяйственной деятельности - доходы и расходы относятся к тому отчетному периоду, в котором они были непосредственно получены или понесены, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств;
- ✓ последовательность применения учетной политики - принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому;
- ✓ имущественная обособленность – активы и обязательства Общества существуют обособлено от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

Основные положения учетной политики, которые применялись при подготовке бухгалтерской отчетности, приведены ниже. Если не указано иное, эти положения последовательно применялись ко всем представленным отчетным периодам.

### 2.2.2. Способы ведения бухгалтерского учета.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ 6/01) "Учет основных средств", с использованием инвентарных карточек. Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу учитываются в составе товарно-материальных ценностей и списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство или эксплуатацию. Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом. Резерв на ремонт основных средств не создается. Фактические затраты на ремонт списываются на расходы текущего периода.

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении всех запасов, в том числе предназначенных для управленческих нужд (учитывает в прежнем порядке с применением счета 10 «Материалы»). Приобретение запасов отражается в бухгалтерском учете без использования

счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей". Оценка запасов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости. Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер. МПЗ учитываются на счете 10 по фактической себестоимости. Оценка МПЗ производится по фактическим затратам на приобретение. Способ оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости каждой единицы. ФСБУ 5 не применяется к запасам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся следующие группы запасов, не зависимо от их стоимости:

- специальные средства производства: специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- хозяйственный инвентарь и приспособления;
- мебель.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются незначительными активами. К ним относятся:

- офисные канцтовары и принадлежности;
- почтовые товары: конверты, бандероли, марки и др.;
- вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда;
- материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.

Затраты на производство Общество классифицирует на прямые и косвенные. Расходы по обычным видам деятельности формируются на счетах 20-26. Управленческие расходы (общехозяйственные) списываются полностью в дебет счета 90.08.

Доходы признаются по методу начисления. Доходами по обычным видам деятельности признаются доходы от следующих видов деятельности:

- выручка от продажи продукции и товаров,
- поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства не сальдируются. В аналитическом учете учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств на расчетных счетах;

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по строке:

- 4119 «Прочие поступления» - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4129 «Прочие платежи» - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

По строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражаются денежные потоки, направленные на:

- Выплату заработной платы;
- Выплаты удержаний из заработной платы.
- Уплату налога на доходы физических лиц в бюджет;
- Уплату отчислений на социальные нужды во внебюджетные фонды;

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В частности, при приобретении финансовых вложений за плату их первоначальной стоимостью признаются фактические затраты на приобретение. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений.

### 2.2.3. Изменения учетной политики и изменение вступительных остатков

Существенных изменений учетной политики способных оказать влияние на показатели бухгалтерской отчетности в 2021 г. Обществом не вносилось.

Отчетность является уточненной и заменяет отчетность, представленную 06.04.2022 года в связи с переквалификацией активов (Приложение № 1 к настоящим Пояснениям)

Во вступительные остатки на 31.12.2020 внесены исправления ретроспективно в связи с переквалификацией активов (Приложение № 2 к настоящим Пояснениям).

Информация об активах приведена в п.2.3.6 настоящих Пояснений.

## **2.3. Бухгалтерский баланс**

### 2.3.1. Нематериальные активы

Общество не приобретало исключительные права на перечисленные в ст. 1225 ГК РФ результаты интеллектуальной деятельности (средства индивидуализации), которые подлежат учету в составе нематериальных активов.

Неисключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, приобретенные на основании лицензионного договора, в составе нематериальных активов не учитываются.

Общество приобретало неисключительные права на результаты интеллектуальной деятельности на основании лицензионных договоров. Данные активы учитываются в балансе как прочие внеоборотные активы, если срок использования более года, и как прочие оборотные активы, если срок использования в течение года.

### 2.3.2. Результаты исследований и разработок

Общество не осуществляло расходы, регулируемые ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы».

### 2.3.3. Основные средства

Подробная информация о наличии и движении основных средств приводится в разделе 2 Пояснений к балансу.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	От	До
Здания	10	25
Сооружения	10	25
Транспортные средства	5	10

Основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в отчетном и сравнительном периодах не приобретались.

#### 2.3.4. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности не приобретались.

#### 2.3.5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

Подробная информация о наличии и движении основных средств приводится в разделе 3 Пояснений к балансу.

#### 2.3.6. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учтены расходы будущих периодов в суммах платежей за предоставленное неисключительное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (п. 39 ПБУ 14/2007) со сроком более 12 месяцев.

Показатель	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Инвестиционные вложения в объект основных средств для осуществления процесса производства полимерно-битумных вяжущих, в т.ч.	98 568	49 596	-
- в виде оборудования и материалов, переданных застройщику	52 084	48 236	-
- в виде денежных средств, перечисленных застройщику	46 483	3 667	-
Прочие внеоборотные активы	1 401	1 448	46
Итого	99 968	53 351	46

Строительство объекта основных средств для осуществления процесса производства полимерно-битумных вяжущих, расположенный по адресу: Нижегородская область, Кстовский муниципальный район, городское поселение город Кстово, г Кстово, р-н Промышленный осуществляется застройщиком на основании инвестиционного договора.

Плановый срок завершения строительства 2022 год.

Показатели приведены без учета НДС.

#### 2.3.7. Запасы

Данные о движении запасов по видам и группам раскрыты в Пояснениях к балансу. В таблице 4.1 Пояснений представлена информация о себестоимости запасов на начало и конец

отчетного периода, данные об их поступлении и выбытии за отчетный период по видам (группам) запасов, об обороте запасов между их видами (группами).

### 2.3.8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Общество не имеет "входного" НДС, не предъявленного к вычету на конец года (данные по счету 19).

### 2.3.9. Дебиторская задолженность

По статье "Дебиторская задолженность" показываются данные как о краткосрочной, так и о долгосрочной дебиторской задолженности. Информация о характере дебиторской задолженности подробно раскрывается в таблице 5.1 Пояснений к балансу. В таблице 5.1 показываются данные о движении краткосрочной и долгосрочной задолженности.

В таблице 5.2 Пояснений приводятся данные о просроченной задолженности (по ее видам), учтенной по условиям договора, и о балансовой стоимости долгов.

### 2.3.10. Денежные средства

Денежные средства и денежные эквиваленты включают в себя собственно денежные средства на расчетном счете общества 9 985 тыс. руб.

Сведения о движении денежных средств представлена в одноименном отчете.

В отчете о движении денежных средств суммы возвратов от поставщиков, покупателям и иные возвраты отражены свернуто с соответствующими денежными потоками.

Лизинговые платежи по строке 4112 за 2021 год составляют 10 963 тыс. руб.

Отчетом о движении денежных средств предусмотрена следующая группировка показателей:  
Тыс. руб.

Показатель	2020 год тыс.руб.	2021 год тыс.руб.
<b>Выплаты по оплате труда (строка 4122 )</b>	<b>-69 316</b>	<b>-72 404</b>
Выплата заработной платы	-53 060	-52 179
Уплата НДФЛ	-8 342	-8 473
Уплата страховых взносов	-7 914	-11 752

### 2.3.11. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов учтены расходы будущих периодов в суммах платежей за предоставленное неисключительное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (п. 39 ПБУ 14/2007) сроком менее 12 месяцев; дебиторская задолженность по договорам имущественного страхования и страхования гражданской ответственности, величина такой задолженности является несущественной, то есть не оказывает влияние на решения, принимаемые пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности; НДС по арендным обязательствам (лизингу).

### 2.3.12. Капитал и резервы

Уставный капитал составляет 10 000 тыс. руб. Нераспределенная прибыль по состоянию на отчетную дату составляет 57 078 тыс. руб.

### 2.3.13. Заемные средства

В 2021 году заемных средств Обществом привлечено в размере 11 400 тыс. руб. На отчетную дату заемные средства возвращены в размере 7 470 тыс. руб.

### 2.3.14. Кредиторская задолженность

По данной строке показаны суммарные данные обо всех суммах кредиторской задолженности со сроком погашения менее 12 месяцев.

Расшифровка информации о видах кредиторской задолженности (с подразделением на долгосрочную и краткосрочную) приводится в Пояснениях к балансу: в таблице 5.3 "Наличие и движение кредиторской задолженности". В таблице 5.4 Пояснений приводятся данные о просроченной задолженности (по ее видам).

### 2.3.15. Прочие обязательства

В составе прочих долгосрочных обязательств отражены арендные обязательства по финансовой аренде (лизингу).

## 2.4. **Отчет о финансовых результатах**

### 2.4.1. Учет доходов, расходов и финансового результата

Общество подразделяет доходы на выручку и прочие доходы. Доходы признаются по методу начисления. Выручка отражается в учете последним днем месяца, в котором оказывались услуги, при наличии договорных обязательств. При разовых сделках выручка признается в день оказания услуги.

Доходы от основной деятельности классифицируются следующим образом:

Виды деятельности	Тыс. руб.	
	2020 год	2021 год
Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами	176 176	739 004
Услуги по производству битумных вяжущих	250 067	164 602
Услуги по фасовке битумных вяжущих	268	
<b>Итого по строке 2110</b>	<b>426 511</b>	<b>903 606</b>

Затраты на производство Общество классифицирует на прямые и косвенные. Расходы по обычным видам деятельности формируются на счетах 20-26. Управленческие расходы (общехозяйственные) списываются полностью в дебет счета 90.08. В отчете о финансовых результатах расходы на себестоимость, отражаются по строке 2120 «Себестоимость продаж». Расходы по элементам затрат представлены в таблице 6 Пояснений.

Управленческие расходы отражены по строке 2220 «Управленческие расходы»

- за 2020 год – 80 265 тыс. руб.,
- за 2021 год – 72 330 тыс. руб.

В прочих доходах Общество признает доходы, связанные с арендой имущества, доходы от продажи имущества, восстановления резервов по сомнительным долгам, результаты инвентаризации, доходы связанные с продажей валюты, доходы прошлых периодов (обнаруженные в текущем году), восстановления резервов по отпускам, доходы в виде процентов, начисляемых банком за пользование средствами компании.

Прочие доходы за 2020 год составляют 56 482 тыс. руб

Прочие доходы за 2021 год составляют 74 867 тыс. руб

В прочих расходах Общество признает расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями, результаты инвентаризации, выплаты работникам и проведение культурно-массовых мероприятий; убытки прошлых лет (если ошибка не существенна).

Прочие расходы за 2020 год - 54 578 тыс. руб. и включают в себя: аренда – 8 052 тыс. руб., прочая реализация – 3 271 тыс. руб., резерв по сомнительным долгам 26 259 тыс. руб., списание задолженности - 14 074 тыс. руб., прочие расходы – 1 873 тыс. руб., расходы по ОС – 1 050 тыс. руб,

Прочие расходы за 2021 год составляют - 17 529 тыс. руб. и включают в себя: аренда – 11 254 тыс. руб., прочая реализация – 842 тыс. руб., прочие расходы – 2 508 тыс. руб., расходы по ОС – 1 052 тыс. руб,

Чистая прибыль отчетного периода составила – 18 455 тыс. руб.

Договора, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами не заключались.

Прибыль до налогообложения в отчетном году составила 23 545 тыс. руб., в сравнительном периоде – 3 009 тыс. руб.

#### 2.4.2. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль формируется в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового актива;
- постоянного налогового обязательства;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

Условный расход по налогу на прибыль за 2021 г. составил 4 709 тыс. руб. Текущий налог на прибыль 3 291 тыс. руб. Изменение отложенных налогов составляет (1 700) тыс. руб.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах, и обязательствах  
тыс.руб.

Наименование	Остаток на начало отчетного периода	Признано (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец отчетного периода
Временные разницы, от которых производится начисление отложенных налоговых обязательств	7 550	205	8 772	16 117
Отложенные налоговые обязательства	1 510	41	1 754	3 223
Временные разницы, от которых производится начисление отложенных налоговых активов	80	40 435	40 503	148
Отложенные налоговые активы	16	8 087	8 101	30
Постоянные разницы, от которых производится начисление постоянных налоговых активов	-	-	-	-
Постоянные налоговые активы	X	1 408	X	X
Постоянные разницы, от которых производится начисление постоянных налоговых обязательств	-	282	-	-
Постоянные налоговые обязательства	X		X	X

## 2.5. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

С целью формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении в годовой бухгалтерской отчетности раскрываются показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым может быть подвержено Общество. Раскрытие указанной информации является одной из составляющих системы внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни.

### Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными ниже рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Риски сгруппированы по следующим видам: финансовые, правовые, страновые и региональные, репутационные, прочие.

### 1. Финансовые риски

#### 1.1. Рыночный риск

Рыночный риск – это риск возникновения у Общества неблагоприятных последствий в случае изменения определенных рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги и др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

Общество анализирует свою чувствительность к каждому виду рыночных рисков, которым оно подвержено на отчетную дату, с выявлением эффекта, который оказали бы на прибыль (убытки) и капитал Общества изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска.

#### 1.2. Кредитный риск

Кредитный риск связан с возможными неблагоприятными последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности).

Управление кредитным риском, связанным с дебиторской задолженностью, осуществляется в соответствии с процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Кредитное качество покупателя оценивается на основе формы оценки кредитного рейтинга, исходя из данной оценки определяются индивидуальные лимиты на поставку товаров. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности покупателей. Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества.

Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено значительному влиянию кредитного риска.

### **1.3. Риск ликвидности**

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным займам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

## **2. Правовые риски**

### **2.1. Риски, связанные с изменением валютного регулирования**

Внутренний рынок:

Влияние рисков, связанных с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматривается Обществом, как незначительное.

### **2.2. Риски, связанные с изменением налогового законодательства**

Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым ранее они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды. Влияние данного риска оценивается Обществом как значительное. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают значительного влияния на деятельность Общества.

### **2.3. Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин**

Внутренний рынок:

Необходимое для деятельности Общества сырье в основном приобретается у российских производителей и поставщиков, в связи с этим возможные последствия изменения правил таможенного контроля и пошлин оцениваются Обществом как незначительные.

Внешний рынок:

### **3. Страновые и региональные риски**

Общество осуществляет свою производственную деятельность в России.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами. Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России. В целом Общество не может оказать какого-либо влияния на экономическую ситуацию в стране. Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как незначительная. Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

### **4. Репутационные риски**

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, соблюдения сроков ее поставки, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, влияние репутационных рисков оценивается Обществом как незначительное.

### **5. Прочие риски**

Распространение пандемии коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, и связанные с ней ограничительные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию, имевшие место в отчетном периоде, не оказали существенного влияния на бизнес-процессы Общества.

При этом руководством Общества были предприняты меры по минимизации расходов Общества на период ограничений, а также меры по сохранению в надлежащем состоянии имущественного комплекса и поддержке персонала.

Общество не относится к отраслям, пострадавшим от последствий коронавирусной инфекции, сокращение персонала не производилось, изменений в признании выручки (доходов) не произошло. Необходимость пересмотра оценки рисков, связанных с

деятельностью Общества и его бухгалтерской (финансовой) отчетностью, а также пересмотра принятых ответных действий на выявленные риски отсутствует; указанная ситуация не повлияла на соблюдение Обществом принципа непрерывности деятельности.

В системах внутреннего контроля и процессах Общества не происходило задержки с получением информации, необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности в связи с ограниченными ресурсами или ограниченным доступом к информации.

## **2.6. События после отчетной даты, условные активы и условные обязательства**

Признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, проведение специальной операции на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, росту ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации.

В связи с указанными событиями приводится анализ возможного изменения степени влияния потенциально существенных рисков на деятельность Общества.

### *Изменение процентной ставки*

Увеличение размера учетной ставки Центрального банка Российской Федерации до 20% снижает возможности пополнения оборотных средств за счет привлечения кредитных ресурсов.

Общество планирует воспользоваться программами поддержки бизнеса, осуществляемыми Правительством РФ, включая программы субсидирования процентных ставок.

### *Риск ликвидности*

Данный риск является производным риском изменения процентной ставки и кредитного риска. В связи с увеличением влияния указанных рисков, увеличилось и влияние риска ликвидности на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

### *Риски, связанные с изменением налогового законодательства*

Общество оценивает изменение влияния данного риска на свою деятельность в связи с событиями после отчетной даты как не значительное, принимая во внимание планируемые к принятию Правительством РФ меры поддержки бизнеса.

### *Страновые и региональные риски*

События после отчетной даты, изложенные выше, и влияние их возможных последствий увеличивают вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, и предполагают рассмотрение данных событий в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества.

Общество не имеет в своем распоряжении инструментов для минимизации возможного влияния данных рисков на деятельность Общества.

### *Репутационные риски*

Руководство Общества по-прежнему считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, соблюдения сроков ее поставки, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным с достаточной степенью уверенности.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **2.7. Непрерывность деятельности**

Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Однако будущие последствия сложившейся геополитической и экономической ситуации и рисков, связанных с ней, изложенных в разделе 6 настоящих пояснений, сложно прогнозировать и текущие ожидания, и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов, что может указывать на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

### **2.8. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства**

В 2021 году признавались следующие виды обязательств:

- Резерв на предстоящую оплату отпусков;

Ожидаемый срок исполнения признанных оценочных обязательств составляет 12 месяцев. Изменение величины оценочных обязательств возможно в связи с изменением среднего заработка.

Сведения о движении оценочных обязательств раскрыты в Таблице 7 Пояснений в табличной форме.

### **2.9. Государственная помощь**

Государственная помощь не получалась.

### **2.10. Информация по сегментам**

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется, так как Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

### **2.11. Информация по прекращаемой деятельности**

Прекращаемая деятельность в отчетном периоде и периоде, предыдущем отчетному, отсутствует.

## 2.12. Информация о связанных сторонах

### 1. Лица, которыми АО «Сила Сибири» контролируется либо на него оказывается значительное влияние:

Единоличный исполнительный орган – Строчков Александр Александрович

Генеральный директор – Федоров Александр Сергеевич – выплата заработной платы.

➤ выплата дивидендов в 2018-2021 не производилась.

### 2. Иные связанные лица отсутствуют.

Размеры вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу:

Показатель	Тыс. руб.	
	2020г.	2021г.
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	38 036	46 607

## 3. Прочая информация

### 3.1. Вопросы защиты окружающей среды

Общество полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

### 3.2. Сведения о затратах на энергетические расходы.

Общество арендует помещение, в связи с чем затраты на энергетические расходы отсутствуют.

### 3.3. Сведения об обеспечении обязательств, платежей организации, о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

В 2021 году Общество не участвовало в обеспечении обязательств и платежей.

В 2021 году не существовало чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

Генеральный директор

Федоров Александр Сергеевич

Главный бухгалтер

Шаймуратова Оксана Владимировна

07.06.2022



Корректировки показателей по состоянию на 31.12.2021

Данные бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021				Сумма после корректировки
Показатели	Строка	Сумма по данным первичной отчетности за 2021	Корректировка	
Основные средства	1150	94 398	-42 192	52 206
Отложенные налоговые активы	1180	30		30
Прочие внеоборотные активы	1190	44 217	55 751	99 968
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>138 645</b>	<b>13 559</b>	<b>152 204</b>
Запасы	1210	18 284	-9 892	8 392
Дебиторская задолженность	1230	83 835	-3 666	80 169
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 985		9 985
Прочие оборотные активы	1260	1 844		1 844
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>113 949</b>	<b>-13 559</b>	<b>100 390</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>252 594</b>		<b>252 594</b>
Уставный капитал	1310	10		10
Резервный капитал	1360	1		1
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	57 078		57 078
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>57 089</b>		<b>57 089</b>
Кредиторская задолженность	1420	3 223		3 223
Прочие обязательства	1450	9 133		9 133
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>12 357</b>	<b>-1</b>	<b>12 356</b>
Заемные средства	1510	11 418		11 418
Кредиторская задолженность	1520	164 699		164 699
Оценочные обязательства	1540	7 031	1	7 032
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>183 149</b>		<b>183 149</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>252 594</b>		<b>252 594</b>

Корректировки показателей по состоянию на 31.12.2020

Данные бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020				Сумма после корректировки
Показатели	Строка	Сумма по данным первичной отчетности за 2020	Корректировка	
Основные средства	1150	101 488	-42 192	59 296
Отложенные налоговые активы	1180	16		16
Прочие внеоборотные активы	1190	1 448	51 903	53 351
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>102 952</b>	<b>9 711</b>	<b>112 663</b>
Запасы	1210	14 518	-6 044	8 474
Дебиторская задолженность	1230	77 701	-3 666	74 035
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 788		12 788
Прочие оборотные активы	1260	3 682	-1	3 681
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>108 689</b>	<b>-9 711</b>	<b>98 978</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>211 641</b>		<b>211 641</b>
Уставный капитал	1310	10		10
Резервный капитал	1360	1	-1	0,5
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	38 623		38 623
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>38 634</b>	<b>-1</b>	<b>38 633</b>
Кредиторская задолженность	1420	1 510		1 510
Прочие обязательства	1450	20 075		20 075
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>21 585</b>		<b>21 585</b>
Заемные средства	1510	6 798		6 798
Кредиторская задолженность	1520	138 225		138 225
Оценочные обязательства	1540	6 399		6 399
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>151 422</b>		<b>151 422</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>211 641</b>		<b>211 641</b>

**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**

с.1

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

**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	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)



АО Федоров Александр Сергеевич

(расшифровка подписи)

7 июня 2022 г.



**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.	7 240	6 836	(701)	(13 375)	-
	5250	за 2020г.	-	39 741	(12 578)	(32 501)	7 240
в том числе:							
Земельные участки	5241	за 2021г.	-	872	-	(872)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2021г.	7 240	4 958	(701)	(11 497)	-
	5252	за 2020г.	-	18 153	(12 578)	(10 913)	7 240
Офисное оборудование	5243	за 2021г.	-	187	-	(187)	-
	5253	за 2020г.	-	664	-	(664)	-
Сооружения	5244	за 2021г.	-	126	-	(126)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5245	за 2021г.	-	346	-	(346)	-
	5255	за 2020г.	-	19 899	-	(19 899)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5246	за 2021г.	-	369	-	(369)	-
	5256	за 2020г.	-	1 025	-	(1 025)	-

**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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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	15 024	-	-
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	64 430	53 001	3 580
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	10 462
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Федоров Александр  
Сергеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

7 июня 2022 г.



**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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Федоров Александр  
Сергеевич

(расшифровка подписи)

7 июня 2022 г.



## 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	-	-	-



Руководитель

(подпись)

**Федоров Александр****Сергеевич**

(расшифровка подписи)

7 июня 2022 г.

**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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	100 293	(26 259)	1 848 736	-	(1 847 157)	-	-	-	-	-	101 873	(21 704)	
	5530	за 2020г.	146 438	-	728 834	-	(774 978)	-	-	-	-	-	100 293	(26 259)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	64 591	(26 259)	1 103 848	-	(1 104 506)	-	4 555	-	-	-	63 932	(21 704)	
	5531	за 2020г.	104 969	-	528 172	-	(568 550)	-	(26 259)	-	-	-	64 591	(26 259)	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	31 645	-	710 242	-	(714 921)	-	-	-	-	-	26 966	-	
	5532	за 2020г.	39 750	-	167 383	-	(175 488)	-	-	-	-	-	31 645	-	
Прочая	5513	за 2021г.	4 058	-	34 645	-	(27 729)	-	-	-	-	-	10 974	-	
	5533	за 2020г.	1 719	-	33 278	-	(30 940)	-	-	-	-	-	4 058	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	100 293	(26 259)	1 848 736	-	(1 847 157)	-	-	X	-	-	101 873	(21 704)	
	5520	за 2020г.	146 438	-	728 834	-	(774 978)	-	-	X	-	-	100 293	(26 259)	

## 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	31 120	9 416	35 675	9 416	68 585	68 585
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	31 120	9 416	35 675	9 416	68 585	68 585
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	145 024	2 484 251	690	(2 453 847)	-	-	-	-	176 117
	5580	за 2020г.	191 640	876 782	133	(923 532)	-	-	-	-	145 024
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	77 811	978 642	-	(970 995)	-	-	-	-	85 459
	5581	за 2020г.	101 429	455 103	-	(478 721)	-	-	-	-	77 811
авансы полученные	5562	за 2021г.	31 660	1 034 546	-	(1 028 494)	-	-	-	-	37 713
	5582	за 2020г.	48 758	205 388	-	(222 486)	-	-	-	-	31 660
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	8 744	394 402	-	(384 999)	-	-	-	-	18 146
	5583	за 2020г.	11 861	158 029	-	(161 147)	-	-	-	-	8 744
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	6 798	11 400	690	(7 470)	-	-	-	-	11 418
	5585	за 2020г.	165	6 500	133	-	-	-	-	-	6 798
прочая	5566	за 2021г.	20 010	65 261	-	(61 890)	-	-	-	-	23 381
	5586	за 2020г.	29 426	51 762	-	(61 178)	-	-	30	-	20 010
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	145 024	2 484 251	690	(2 453 847)	-	X	-	-	176 117
	5570	за 2020г.	191 640	876 782	133	(923 532)	-	X	-	-	145 024

**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	60 980	65 534	86 496
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	60 980	65 534	85 134
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	165	165	165
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

**Федоров Александр  
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

7 июня 2022 г.



**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	415 961	50 662
Расходы на оплату труда	5620	59 076	47 588
Отчисления на социальные нужды	5630	9 509	8 299
Амортизация	5640	7 857	7 805
Прочие затраты	5650	147 334	175 540
Итого по элементам	5660	639 737	289 894
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	706 337	134 503
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(411 497)	(39 508)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 141	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	936 718	384 889

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

Руководитель

(подпись)  (расшифровка подписи)

**Федоров Александр  
Сергеевич**

7 июня 2022 г.



**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 399	4 795	(3 405)	(758)	7 031
в том числе:						
Резерв на сумму отпусков	5701	6 399	4 795	(3 405)	(758)	7 031

Руководитель

(подпись)

Федоров Александр  
Сергеевич

(расшифровка подписи)

7 июня 2022 г.



### 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	-	-	-

Руководитель

(подпись) Сила Сибири (расшифровка подписи)

**Федоров Александр  
Сергеевич**

7 июня 2022 г.



**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 Федоров Александр Сергеевич
  
 (подпись) (расшифровка подписи)

7 июня 2022 г.