

ОАО Кемеровский институт азотной промышленности (ОАО «КИАП»)
ИНН 4207008846 КПП 420501001
Г. Кемерово, ул. Демьяна Бедного, 1, тел. 75-74-89

**Пояснительная записка
к отчетности за 2021 год.**

ОАО «Кемеровский институт азотной промышленности» является юридическим лицом, имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на самостоятельном балансе, признается коммерческой организацией, преследующей извлечение прибыли в качестве основной цели своей хозяйственной деятельности.

Основные направления и виды деятельности: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Уставный капитал ОАО «КИАП» в соответствии с Уставом составляет 3134 руб. и разделен на 15745 обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 0,2 руб. за единицу. Привилегированных бездокументарных акций нет.

Среднесписочная численность работников предприятия в 2021 году составила 25 человек.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности».

Учетная политика 2021 года сформирована, исходя из действующих правил бухгалтерского и налогового учета.

Выручка от реализации в 2021 году составила 38070 тыс. рублей. Прирост выручки в отчетном году по сравнению с 2020 годом составил 20,8%

Базовая прибыль (убыток) на акцию в 2021 году - прибыль 65,80 руб., в 2020 году – убыток 41,79 руб. Номинальная стоимость акции составила 0,2 руб.

Задолженность перед бюджетами всех уровней составила 3228 тыс. руб. и является плановой.

Вследствие того, что предприятием получена прибыль в БУ и убыток в НУ, начислены (списаны) Отложенные Налоговые Активы, Отложенные Налоговые Обязательства.

ОАО скорректировало строки бухгалтерского баланса, а именно, в строке 1550 «Прочие обязательства» на даты 31.12.2020, 31.12.219 ошибочно отражены отложенные налоговые обязательства (ОНО) в суммах 75, 62 тыс. руб. соответственно. Данные суммы отражены в строке 1420 по данным датам.

Главный бухгалтер



Иванова Л.Ю.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)
ОАО "КЕМЕРОВСКИЙ ИНСТИТУТ АЗОТНОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ" за 2021 год
650000, г. Кемерово, ул. Демьяна Бедного, 1

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

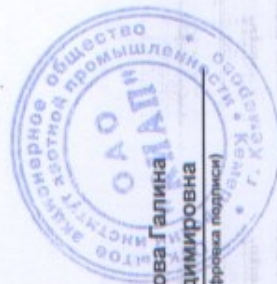
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-

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



Егорова Галина
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

марта 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.	41				41
	5250	за 2020г.	41	56		(56)	41
в том числе: технический проект	5241	за 2021г.	41				41
	5251	за 2020г.	41				41
Офисное оборудование	5242	за 2021г.					
	5252	за 2020г.		56		(56)	
	5243	за 2021г.					
	5253	за 2020г.					
	5244	за 2021г.					
	5254	за 2020г.					

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
	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	4429	4429	4429
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Егорова Галина
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	11088	-	(427)	-	10661	-	
в том числе:	5311	за 2020г.	11088	-	-	-	11088	-	
заемные средства (ООО "МПО "Скоморошка")	5302	за 2021г.	1259	-	(310)	-	949	-	
	5312	за 2020г.	1259	-	-	-	1259	-	
заемные средства (ООО "Скоморошка-Трейдинг")	5303	за 2021г.	9829	-	(117)	-	9712	-	
	5313	за 2020г.	9829	-	-	-	9829	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	11088	-	(427)	-	10661	-	
	5310	за 2020г.	11088	-	-	-	11088	-	

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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

_____ марта 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель

(подпись)

марта 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
																поступление
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	1 226	-	-	111	-	-	-	-	-	-	-	-	1 337	-
	5521	за 2020г.	1 115	-	-	111	-	-	-	-	-	-	-	-	1 226	-
в том числе:																
	Проценты по займам - всего	5502	1126	-	-	111	-	-	-	-	-	-	-	-	1137	-
в том числе:																
	ООО МПО Сколорошка	5503	1115	-	-	111	-	-	-	-	-	-	-	-	1226	-
ООО Сколорошка-Трейдинг	5523	за 2021г.	208	-	-	12	-	-	-	-	-	-	-	220	-	
	5504	за 2020г.	195	-	-	13	-	-	-	-	-	-	-	208	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5504	за 2021г.	1018	-	-	99	-	-	-	-	-	-	-	1 117	-	
	5524	за 2020г.	920	-	-	98	-	-	-	-	-	-	-	1 018	-	
в том числе:																
	Расчеты с покупателями и заказчиками - всего	5510	4 009	(6)	14 697	(6435)	(7)	(7928)	(168)	6	-	-	-	12 264	(6)	
в том числе:																
	ООО МПО Сколорошка	5530	9 166	(6)	2 939	(6)	(7928)	(168)	6	-	-	-	-	4 009	(6)	
в том числе:																
	ООО Сколорошка-Трейдинг	5511	3 532	(6)	14 697	(6008)	(6)	(6008)	(6)	-	-	-	-	12 215	-	
Авансы выданные	5531	за 2021г.	9 053	(6)	2 512	(7885)	(148)	-	-	-	-	-	-	3 532	(6)	
	Прочая	5512	2 306	-	14 085	(5331)	-	-	-	-	-	-	-	11 060	-	
в том числе:																
	ООО Сколорошка-Трейдинг	5520	7 693	-	2 306	(7693)	-	-	-	-	-	-	-	2 306	-	
в том числе:																
	ООО Сколорошка-Трейдинг	5521	1 053	-	54	(511)	-	-	-	-	-	-	-	596	-	
в том числе:																
	Авансы выданные	5512	996	-	57	(13)	-	-	-	-	-	-	-	1 053	-	
в том числе:																
	Прочая	5532	13	-	13	(29)	-	-	-	-	-	-	-	0	-	
в том числе:																
	Прочая	5513	29	-	414	(414)	(1)	-	-	-	-	-	-	13	-	
в том числе:																
	Прочая	5533	84	-	414	(14)	(20)	-	-	-	-	-	-	49	-	
в том числе:																
	Прочая	5514	111	-	111	(11)	(7)	-	-	-	-	-	-	464	-	
Итого	5534	за 2021г.	5 235	(6)	14 697	(6435)	(7)	(7928)	(168)	6	-	-	-	13 601	(6)	
	5520	за 2020г.	10 281	-	2 939	111	(7928)	(168)	0	0	0	0	0	5 235	(6)	

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 договоров	балансовая стоимость	учтенная по условиям договоров	балансовая стоимость	учтенная по условиям договоров	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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	7 260	600	0	(665)	0	0	0	7 195	
в том числе:	5571	за 2020г.	7 082	600	0	(422)	0	0	0	7 260	
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5573	за 2020г.	7 260	600	(665)	(422)	-	-	-	7 195	
в том числе:	5554	за 2021г.	7 082	600	(422)	-	-	-	-	7 260	
Скорохов ВМ - аренда в/тр средства		за 2021г.	6 002	600	(115)	-	-	-	-	6 487	
ООО Литвиновское		за 2020г.	5 805	600	(403)	-	-	-	-	6 002	
		за 2021г.	1 258	-	(550)	-	-	-	-	708	
		за 2020г.	1 277	-	(19)	-	-	-	-	1 258	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	5 387	6 178	(5327)	(17)	-	-	-	6 221	
в том числе:	5580	за 2020г.	5 368	5 060	(5061)	-	-	-	-	5 367	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	441	352	(374)	(17)	-	-	-	402	
в том числе:	5581	за 2020г.	535	367	(461)	-	-	-	-	441	
в том числе:											
Кемеровская генерация		за 2021г.	153	106	(153)	-	-	-	-	106	
		за 2020г.	73	153	(73)	-	-	-	-	153	
ООО ЧОП Дозор		за 2021г.	115	115	(115)	-	-	-	-	115	
		за 2020г.	202	115	(202)	-	-	-	-	115	
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 598	1 276	(1596)	-	-	-	-	1 278	
в том числе:	5582	за 2020г.	1 093	1 447	(942)	-	-	-	-	1 598	
ВТБ		за 2021г.	491	491	(485)	-	-	-	-	491	
		за 2020г.	485	491	(485)	-	-	-	-	491	
ИП Голева		за 2021г.	131	143	(131)	-	-	-	-	143	
		за 2020г.	0	131	0	-	-	-	-	131	
ООО Кемерово-1		за 2021г.	368	18	(368)	-	-	-	-	18	
		за 2020г.	0	368	0	-	-	-	-	368	
ООО Адмирал		за 2021г.	54	107	(54)	-	-	-	-	107	
		за 2020г.	90	54	(90)	-	-	-	-	54	
ООО Авалон		за 2021г.	43	113	(43)	-	-	-	-	113	
		за 2020г.	62	43	(62)	-	-	-	-	43	
ООО Китранслес		за 2021г.	0	0	0	-	-	-	-	0	
		за 2020г.	64	0	0	-	-	-	-	64	

расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 218	3 228	2 218	0	0	0	0	3 228
	5563	за 2020г.	2 650	2 136	(2768)	0	0	0	0	2 218
кредиты	5564	за 2021г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	5564	за 2020г.	0	0	0	0	0	0	0	0
расчеты с персоналом по опл. Труда	5565	за 2021г.	1 060	1 305	(1090)	0	0	0	0	1 305
	5565	за 2020г.	666	1 090	(866)	0	0	0	0	1 090
прочая	5566	за 2021г.	40	17	(49)	0	0	0	0	8
	5566	за 2020г.	4	40	(4)	0	0	0	0	40
	5567	за 2021г.			0	0	0	0	0	X
	5567	за 2020г.			0	0	0	0	0	X
Итого	5550	за 2021г.	12 647	6 778	(5992)	(17)	X	X	X	13 416
	5570	за 2020г.	12 450	5 660	(4178)		X	X	X	12 450

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	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	5 416	4 818
Расходы на оплату труда	5620	20 101	18 692
Отчисления на социальные нужды	5630	3 922	4 137
Амортизация	5640	212	208
Прочие затраты	5650	6 015	3 834
Итого по элементам	5660	35 666	31 689
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	35 666	31 689

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



(Handwritten signature)
(подпись)

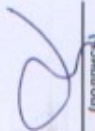
Руководитель

марта 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	1723	2739	1723	-	2739
в том числе:						
резерв на отпуски	5701	1723	2739	1723	-	2739

Руководитель


(подпись)

марта 2022 г.



Егорова Галина
Владимировна
(инициальная подпись)