

**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**Акционерного общества «Новосибирскцветмет»**  
**за 2021 год.**

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Новосибирскцветмет» (далее АО «НЦМ», "Общество") за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб., если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления отчетности с учётом данных по инвентаризации имущества и расчётов по итогам 2021 года.

**ОГЛАВЛЕНИЕ**

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ	1
2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА И ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА	2
3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	5
4. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	5
5. ЗАПАСЫ	6
6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	6
7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	6
8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	6
9. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	6
10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	6
11. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	7
12. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	7
13. ГАРАНТИИ И ПОРУЧИТЕЛЬСТВА ВЫДАННЫЕ	9
14. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	9
15. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА	10
16. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ В ТАБЛИЧНОЙ ФОРМЕ	11

**1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ**

Акционерное общество «Новосибирскцветмет» было образовано в 1993 году, свидетельство о государственной регистрации 54 РП №. 0036952 выдано Новосибирской регистрационной палатой Мэрии г. Новосибирск 25.10.1993 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице № 1025403910245, выдано 05 декабря 2002 года Инспекцией МНС России по Калининскому району города Новосибирска.

Юридический и фактический адрес: 630110, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Б. Хмельницкого, д. 84, корпус 1, кабинет 1.

Полное наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НОВОСИБИРСКЦВЕТМЕТ», сокращенное наименование: АО «НЦМ».

Уставный капитал общества составляет 1 481 600,00 рублей. Он состоит из номинальной стоимости обыкновенных именных бездокументарных акций общества в количестве 29632 штук. Номинальная стоимость обыкновенной акции — 50,00 рублей.

В соответствии с Уставом АО «НЦМ» от 28.11.2017г. органами управления Общества являются: общее собрание акционеров и генеральный директор. Генеральный директор является единоличным исполнительным органом общества. Функции совета директоров Общества исполняет общее собрание акционеров.

Основными видами деятельности АО «НЦМ» являются:

сдача недвижимого имущества в аренду, услуги по договорам хранения, погрузо-разгрузочные работы, в том числе посредством автопогрузчиков, прочие услуги, возникающие в связи с арендой нежилых помещений.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2021, 2020 и 2019 годы составила 14, 14 и 17 человек соответственно.

## 2.УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА И ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2021 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора № 24 от 30 декабря 2020 года.

Ведение бухгалтерского учета и налогового учета осуществляется с применением программы «1С:Предприятие 8.3». Налоговый учет по налогу на прибыль ведется посредством бухгалтерских регистров программы «1С:Предприятие 8.3» с формированием налоговых регистров, разработанных самостоятельно и утвержденных приказом генерального директора № 24 от 30 декабря 2020 года.

### Применимость допущения непрерывности деятельности Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководство Общества произвело оценку своих стратегических и операционных намерений, будущей прибыльности своей деятельности исходя из текущей конъюнктуры рынка, своих потребностей в денежных средствах, способности получить доступ к финансированию и стоимости такого финансирования.

В Обществе краткосрочные обязательства не превышают оборотные активы.

### План счетов бухгалтерского учета.

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих формировать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также позволяющих фиксировать хозяйственные операции с той степенью детализации, которая требуется для управленческого аспекта.

### Проведение инвентаризации.

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится по всем группам основных средств не реже одного раза в год. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 25 декабря 2021 года.

Инвентаризация всех остальных активов и обязательств была также проведена в период с 25.12.2021г. по 30.12.2021г.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, у Общества отсутствуют.

#### Оборотные и внеоборотные активы и обязательства.

Активы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и прочей деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Обязательства, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

#### Учет основных средств.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

Амортизация основных средств, приобретенных и законченных строительством до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. — по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1 (далее — Классификация), используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования.

Начисление амортизации по объектам основных средств в бухгалтерском учете производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Состав не амортизируемых основных средств определяется в соответствии с действующими нормативными документами по бухгалтерскому учету, в частности, не амортизируются земельные участки.

Переоценка основных средств не производится.

Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы на основании первичных документов в полной сумме по мере выполнения ремонтных работ.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или расходов в нетто оценке.

Объекты, обладающие признаками основных средств, но имеющие стоимость не более размера стоимости за единицу установленного п.5 ПБУ 6/01, учитываются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» и списываются в затраты по мере отпуска в эксплуатацию.

Исключения составляют спецодежда и спецобувь. Списание данного имущества в качестве материальных расходов в бухгалтерском учете происходит следующим образом: летняя спецодежда со сроком эксплуатации в пределах года списывается одновременно при выдаче. Остальная спецодежда и спецобувь списывается посредством начисления износа исходя из фактической себестоимости этого имущества и срока его эксплуатации, соответствующего 3 климатическому поясу согласно Приказу Минздравсоцразвития РФ от 01.10.2008г. № 541/н: для зимней спецодежды — 2 года, для спецобуви — 2,5 года. В бухгалтерском учете начисляемый износ на спецодежду, спецобувь отражается по дебету счетов учета затрат и

кредиту счета 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации».

Стоимость специального инструмента, специальных приспособлений и специального оборудования погашаются полностью в момент передачи в производство.

Нематериальные активы.

Нематериальные активы в составе активов Общества отсутствуют. Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам в составе активов Общества отсутствуют.

Учет материально-производственных запасов (МПЗ).

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 г. N. 180н.

Фактической себестоимостью МПЗ признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и прочих возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Материальные ценности, списываемые в производство или реализуемые на сторону, оцениваются в зависимости от времени поступления и списываются по себестоимости первых по времени приобретения материалов.

Общехозяйственные и управленческие расходы.

Управленческие и общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Дебиторская и кредиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Начисленный резерв по сомнительным долгам формируется за счет прочих расходов. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.

В соответствии с рекомендациями МФ РФ (приложение к письму МФ РФ от 09.01.2013г. № 07-02-18/01) в бухгалтерском балансе, а также пояснениях к нему дебиторская и кредиторская задолженности сформированы в оценке за минусом налога на добавленную стоимость, подлежащего вычету с суммы авансов в соответствии с действующим законодательством РФ.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств только денежные средства в кассе и на счетах в банках. Денежные эквиваленты отсутствуют.

В Отчете о движении денежных средств суммы НДС, полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков, перечисленные поставщикам и подрядчикам, перечисленные в бюджет, отражаются свернуто в составе «Прочих платежей» (стр. 4129) в соответствии с ПБУ 23/2011.

Учет доходов.

Доходы Общества, в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности, подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы от сдачи имущества в аренду, от хранения имущества по договору хранения, доходы от выполнения работ (оказания услуг) отражаются в составе доходов от реализации и считаются доходами от обычных видов деятельности. В составе прочих доходов, вне зависимости от величины продажной стоимости, отражаются доходы от реализации основных средств и прочих активов.

Выгрузка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им первичных документов.

Значение показателя строки «Выручка» Отчета о финансовых результатах определяется на основании данных о суммарной реализации за отчетный период, уменьшенной на сумму налога на добавленную стоимость.

#### Счет затрат по кредитам и займам.

В 2021 году Общество не использовано заемные, кредитные средства, поэтому процентов за использование заемными, кредитными средствами к уплате не возникло.

#### Учет оценочных резервов и оценочных обязательств.

Общество не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и не создает оценочные обязательства.

#### Налог на прибыль.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражаются временные разницы и постоянные налоговые доходы и расходы, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

#### Изменение учетной политики.

Изменения учетной политики имели место быть в 2019 году и связаны они с изменением программного продукта, с помощью которого ведется обработка первичных учетных документов и формирование регистров бухгалтерского и налогового учета.

### 3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация об основных средствах представлена в таблицах 2.1 - 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Начисление амортизации основных средств в налоговом учете осуществляется нелинейным методом, за исключением объектов, указанных в п.2 ст. 256 НК РФ и п.3 ст.259 НК РФ. Кроме того, предприятие для целей налогового учета применяет амортизационную премию в размере 30% от первоначальной стоимости объектов основных средств, входящих в 3-7 амортизационные группы, к остальным объектам применяется амортизационная премия в размере 10%.

В 2019 году согласно Договору купли-продажи от 25.06.2019г., предусматривающему рассрочку платежа, Обществом продан земельный участок, принадлежащий ему на праве собственности, с кадастровым номером 54:35:041750:61 площадью 17399+/-26,41 кв.м. по цене равной 37391146 руб. 96 коп.

В таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год по стр. 5801 отражено полученное обеспечение обязательства по договору купли-продажи от 25.06.2019г. в виде залога проданного земельного участка по оценочной стоимости, равной задолженности Покупателя по состоянию на 31.12.2021г. в размере 12597 тыс. руб., 31.12.2020г. в размере 12597 тыс. руб., на 31.12.2019г. задолженность составляла 23421 тыс. руб.

### 4. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В составе внеоборотных активов (таблица 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год) по состоянию на 31.12.2021г. наибольший удельный вес имеют место капвложения по обновлению железнодорожных путей. Также в

2021 году были произведены затраты на асфальтовое покрытие земельного участка общей площадью 2625 кв. м. (кадастровый номер 54:35:04:1750:60) в сумме 3945 тыс.рублей. Работы были выполнены, асфальтовое покрытие принято к учету в качестве основных средств.

#### 5. ЗАПАСЫ

Информация о запасах представлена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год. Структурно в составе запасов выделены материалы, товары для перепродажи, животные (сторожевая собака).

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020, 2019 годов в Обществе не имелось материально-производственных запасов, находящихся в пути или переданных в залог.

#### 6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о дебиторской задолженности представлена в таблицах 5.1-5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

#### 7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства на 31 декабря 2021 года, а также 2020 и 2019 годов состоят из денежных средств в кассе и на счетах в банках. Денежные эквиваленты отсутствуют. Расшифровка денежных средств представлена в таблице:

Показатель/Период	2021 год	2020 год	2019 год
Денежные ср-ва в кассе, тыс. руб.	67	63	48
Денежные ср-ва на счетах в банках, тыс. руб.	326	1312	503
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>393</b>	<b>1375</b>	<b>551</b>

У Общества отсутствуют денежные средства, которые по состоянию на 31 декабря 2021 года недоступны для использования (тоже по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года).

#### 8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества сформирован в рублях и составляет 1 481 600,00 рублей. Он состоит из номинальной стоимости обыкновенных именных бездокументарных акций общества в количестве 29632 штук. Номинальная стоимость обыкновенной акции — 50,00 рублей. Все акции общества размещены и оплачены.

Число акционеров составляет 2 физических лица. Доля частного капитала — 100%.

В 2021 году базовая прибыль на акцию составила 355,67 руб., поскольку размер прибыли на акцию составляет менее 500 рублей, показатель базовой прибыли не нашел своего отражения по стр. 2900 и стр.2910 Отчета о финансовых результатах за 2021 год.

#### 9. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 декабря 2021 года, на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года Общество не имеет задолженности по заемным средствам, в том числе по договору кредитной линии или договорам займа или по процентам, возникшим вследствие этих займов (кредитов).

В течение 2021, 2020, 2019 годов Общество не пользовалось заемными, кредитными средствами.

#### 10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о кредиторской задолженности представлена в таблицах 5.3-5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

## 11. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Расшифровка строк Отчета о финансовых результатах за 2021 год представлена в таблице, (в тыс. руб.):

Строка	Показатель	Сумма
<b>Стр 2110</b>	<b>Выручка, всего:</b>	<b>28012</b>
	В т.ч.	
	Выручка по аренде и предоставленным услугам	28012
<b>Стр 2320</b>	<b>Проценты к получению, всего:</b>	<b>3</b>
	В т.ч.	
	Проценты от поддержания фиксированного остатка на р/сч АО «Альфа-Банк»	3
<b>Стр 2340</b>	<b>Прочие доходы, всего:</b>	<b>71</b>
	В т.ч.	
	Доходы от реализации основных средств	42
	Налоги и сборы	21
	Выручка от реализации прочего имущества (спецодежда)	7
<b>Стр 2350</b>	<b>Прочие расходы, всего:</b>	<b>448</b>
	В т.ч.	
	Услуги банка	33
	Выбытие ОС	90
	Выбытие ОС (работы по сносу)	198
	Нотариальные услуги	14
	Списание морально устаревших материалов на основании инвентаризации	21
	Налог на имущество	74
	Остаточная стоимость реализованного прочего имущества (спецодежда)	7
	Прочие расходы	11

Информация о расходах представлена также в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

## 12. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с индивидуальным предпринимателем Достоваловой Ириной Антоновной (ОГРН 304246128100062). В частности, 21 октября 2017 года заключен договор аренды нежилого помещения по ценам, действующим для других арендаторов на аналогичные помещения.

Кроме того, с указанным индивидуальным предпринимателем в 2019 году заключен договор купли-продажи земельного участка от 25.06.2019г. с рассрочкой платежа, о котором раскрывалась информация в разделе «Основные средства» настоящих Пояснений.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование связанной стороны	Местонахождение связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признаётся связанной	Доля участия стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %	Примечание
<b>Основное хозяйственное общество</b>						
1	Физическое лицо	Гражданство РФ	Участие в уставном капитале, наличие договора аренды помещений, продажа прочих активов	Более 50 %	-	
2	Физическое лицо	Гражданство РФ	Участие в уставном капитале	Менее 50 %	-	Сделки между Обществом и данным физ. Лицом в 2021-2020 гг не заключались, в штате не состоит
<b>Основной управленческий персонал</b>						
1	Суворова Ю.В. (Генеральный директор)	Гражданство РФ	Контроль и влияние при принятии решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности	-	-	С 04.10.2017 года является генеральным директором Общества
<b>Прочих связанных сторон нет.</b>						

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

(тыс. руб.)

Виды и объем операций в течение года	2021	2020
Продажа товаров, работ, услуг (с НДС)	14343	13743
Поступление денежных средств от связанных сторон по текущей деятельности, в т.ч. обеспечительный взнос	3400	5284
Поступление денежных средств от связанных сторон по договору купли-продажи земельного участка 54:35:041750:61	-	10824
Поступление денежных средств от связанных сторон от продажи прочих активов (имущественных прав)	-	2051
Оттоки денежных средств, связанным сторонам по текущей деятельности	-	-
Поступление денежных средств от связанных сторон по финансовой деятельности	-	-
Оттоки денежных средств связанным сторонам по финансовой деятельности	-	-

Резерв по дебиторской задолженности от связанных сторон не начислялся.

С 04 октября 2017 года вознаграждение Генеральному директору Суворовой Юлии Владимировне осуществлялось на основании трудового договора от 04 октября 2017 года.

Выплаты ключевому управленческому персоналу за 2021 год составили 2062 тыс. руб. (2020 год — 2181 тыс. руб.). Все выплаты являются краткосрочными. Указанные суммы включают НДФЛ. Вознаграждение основному управленческому персоналу оговорено условиями трудовых контрактов.

По решению годового общего собрания акционеров, проведенного 23 июня 2021 года, на котором были утверждены итоги 2020 года, было принято решение о направлении чистой прибыли 2020 года на развитие Общества. Дивиденды акционерам не начислялись и не выплачивались.

### 13. ГАРАНТИИ И ПОРУЧИТЕЛЬСТВА ВЫДАННЫЕ

Общество не выдавало гарантии и не выступало поручителем за третьих лиц.

Информация об обеспечении обязательств представлена в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

### 14. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества.

*Условия ведения деятельности Общества.*

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике оказывают существенное влияние на российскую экономику, в том числе, на стоимость нефти и на курс рубля по отношению к иностранным валютам. Кроме того, экономические санкции со стороны западных стран привели к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в предстоящем году негативно повлиять на финансовое положение и экономические перспективы Общества в части условий сбыта своих услуг. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

*Налогообложение.*

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверка может быть подвергнута и более ранние периоды.

Руководство считает, что по состоянию на 31 декабря 2021 года Общество соблюдает все нормативные требования, а также начисляет и Оплачивает все применимые налоги. В силу сложившихся условий хозяйствования имеют место переплаты в части налога на прибыль. Все соответствующие положения законодательства интерпретированы нами корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с изменениями налогового, валютного и таможенного законодательства, является высокой.

*Информация о рисках хозяйственной деятельности.*

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Главной задачей Общества в управлении риском является обеспечение платежеспособности и адекватного уровня капитала, достаточного для непрерывной дальнейшей деятельности Общества, с целью получения дохода на инвестированный капитал акционерами.

*Риск ликвидности.*

Риск ликвидности - это риск того, что Общество не сможет выполнить свои

финансовые обязательства в момент наступления срока их погашения. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества достаточной ликвидности для выполнения своих обязательств в срок, не допуская возникновения неприемлемых убытков или риска ущерба для репутации Общества.

*Кредитный риск.*

Кредитный риск - это риск финансового убытка для Общества в случае невыполнения клиентом или контрагентом по финансовому инструменту своих обязательств по соответствующему договору. Данный риск возникает, в основном, в связи с дебиторской задолженностью клиентов Общества и финансовым вложением связанных сторон. В 2021 году Общество не имело просроченной дебиторской задолженности.

*Рыночный риск/Валютный риск.*

Рыночный риск/Валютный риск - это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска - риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов. В настоящее время данный риск рассматривается как существенный, поскольку существенны колебания курса основных валют по отношению к рублю. Несмотря на то, что данный риск рассматривается, как существенный, размер просроченной дебиторской задолженности не увеличился за последние два года по настоящему моменту.

Цель управления рыночным риском заключается в управлении подверженностью Общества рыночному риску и контролем за тем, чтобы она находилась в приемлемых пределах, с оптимизацией при этом суммы прибыли на рисковые активы. В 2021 году Общество не создавало резерва по сомнительным долгам в связи с отсутствием просроченной дебиторской задолженности.

*Внешний рынок.*

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как несущественные. В настоящее время Общество не проводит импортные, экспортные операции.

*Страны и региональные риски.*

Общество осуществляет свою деятельность в Новосибирской области.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране и Новосибирской области. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

## 15. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

В период после 31 декабря 2021 года и до даты утверждения настоящей отчетности каких-либо событий, характер и масштаб которых мог бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность АО «НЦМ» за 2021 год не происходило.

К настоящим Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год представлены приложения в табличной форме.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



В.А. Беккер

З.М. Срудиева

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

**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	-	-	-	-	-	-
Всего								
в том числе:								

## 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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	29 491	(18 948)	4 174	(501)	411	(611)	-	-	33 163	(19 149)
	5210	за 2020 г.	30 201	(19 180)	-	(710)	710	(478)	-	-	29 491	(18 948)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	6 852	(2 334)	-	-	-	(196)	-	-	6 852	(2 529)
	5211	за 2020 г.	6 920	(2 197)	-	(68)	68	(204)	-	-	6 852	(2 334)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021 г.	347	(347)	-	-	-	-	-	-	347	(347)
	5212	за 2020 г.	347	(347)	-	-	-	-	-	-	347	(347)
Здания	5203	за 2021 г.	14 143	(13 694)	229	(62)	62	(57)	-	-	14 310	(13 689)
	5213	за 2020 г.	14 143	(13 560)	-	-	-	(134)	-	-	14 143	(13 694)
Офисное оборудование	5204	за 2021 г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	28	(28)
	5214	за 2020 г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	28	(28)
Транспортные средства	5205	за 2021 г.	208	(208)	-	(83)	83	-	-	-	125	(125)
	5215	за 2020 г.	850	(850)	-	(642)	642	-	-	-	208	(208)
Земельные участки	5206	за 2021 г.	4 340	-	-	-	-	-	-	-	4 340	-
	5216	за 2020 г.	4 340	-	-	-	-	-	-	-	4 340	-
Сооружения	5207	за 2021 г.	3 573	(2 338)	3 945	(357)	267	(359)	-	-	7 161	(2 430)
	5217	за 2020 г.	3 573	(2 198)	-	-	-	(140)	-	-	3 573	(2 338)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 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 2021 г.	20 428	4 178	-	(4 174)	20 431
	5250	за 2020 г.	5 268	15 160	-	-	20 428
в том числе:	5241	за 2021 г.	(3)	-	-	-	(3)
	5251	за 2020 г.	(3)	-	-	-	(3)
Комплектная ТП 2 КТПН-КК-ВР-630-10/0,4-У1 без трансформаторов	5242	за 2021 г.	3	-	-	-	3
	5252	за 2020 г.	3	-	-	-	3
Трансформатор ТЛЮ-10 ЭК.1.760.000.ПС	5243	за 2021 г.	26	-	-	-	26
	5253	за 2020 г.	26	-	-	-	26
Автоматическая пожарная сигнализация	5244	за 2021 г.	3 679	-	-	-	3 679
	5254	за 2020 г.	3 649	30	-	-	3 679
Монтаж водопровода	5245	за 2021 г.	75	-	-	-	75
	5255	за 2020 г.	75	-	-	-	75
Наружные тепловые сети	5246	за 2021 г.	5 852	-	-	-	5 852
	5256	за 2020 г.	-	5 852	-	-	5 852
Железнодорожный путь № 102	5247	за 2021 г.	9 278	-	-	-	9 278
	5257	за 2020 г.	-	9 278	-	-	9 278
Железнодорожный путь № 103	5248	за 2021 г.	100	-	-	-	100
	5258	за 2020 г.	100	-	-	-	100
Наружные сети ливневой канализации	5249	за 2021 г.	2	-	-	-	2
	5259	за 2020 г.	2	-	-	-	2
Кабельная линия 10 кВ		за 2021 г.	8	-	-	-	8
		за 2020 г.	8	-	-	-	8
Надстройка адм. бытового корпуса		за 2021 г.	1 408	-	-	-	1 408
		за 2020 г.	1 408	-	-	-	1 408
Производственная база		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Блок фундаментный 300*300 мм		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Козырек над дверью		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Павильон КПП 3*2*2,5 м (до сборки)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Асфальтовое покрытие на ЗУ 54:35:04:1750:60 (2625 кв.м)		за 2021 г.	-	3 945	-	(3 945)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Павильон КПП (пост охраны)		за 2021 г.	-	229	-	(229)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
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	-	-	-
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	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			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	
														выбыло
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	544	-	544	1 776	(1 846)	-	X	474	-	474		
	5420	за 2020 г.	518	-	518	2 201	(2 175)	-	X	544	-	544		
в том числе:	5401	за 2021 г.	318	-	318	177	(238)	-	-	257	-	257		
	5421	за 2020 г.	295	-	295	287	(263)	-	-	318	-	318		
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	224	-	224	-	(7)	-	-	217	-	217		
	5423	за 2020 г.	224	-	224	-	-	-	-	224	-	224		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	1 599	(1 599)	-	-	-	-	-		
	5425	за 2020 г.	-	-	-	1 912	(1 912)	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	2	-	2	-	(2)	-	-	-	-	-		
	5426	за 2020 г.	-	-	-	3	(1)	-	-	2	-	2		
5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5527	за 2020 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	-	-	-

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		выбыло						перевод из		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности			перевод из кредиторской задолженности			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2021 г. за 2020 г.	28 501 37 585	(509)	13 106 50 101	- -	(3 325) (59 185)	- (3)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	38 283 28 501	- -
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2021 г. за 2020 г.	25 069 29 795	- (509)	12 388 31 010	- -	(219) (35 736)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	37 238 25 069	- -
Авансы выданные	5512 5532	за 2021 г. за 2020 г.	2 596 1 624	- -	710 17 432	- -	(2 263) (16 460)	- (3)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 044 2 596	- -
Прочая	5513 5533	за 2021 г. за 2020 г.	836 6 166	- -	8 1 659	- -	(844) (6 985)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	836	- -
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500 5520	за 2021 г. за 2020 г.	28 501 37 585	(509)	13 106 50 101	- -	(3 325) (59 185)	(3)	(509)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	38 283 28 501	- -

## 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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		погашение	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021 г. за 2020 г.	195 155	136 42	- -	- (2)	- -	- -	- -	- -	- -	331 195	
в том числе:													
кредиты	5552 5572	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
отложенные налоговые обязательства	5555 5575	за 2021 г. за 2020 г.	195 155	136 42	- -	- (2)	- -	- -	- -	- -	- -	331 195	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5560	за 2021 г. за 2020 г.	4 687 4 880	997 50 832	- -	(928) (51 025)	- -	- -	- -	- -	- -	4 756 4 687	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021 г. за 2020 г.	1 034 1 773	673 47 830	- -	(30) (48 569)	- -	- -	- -	- -	- -	1 678 1 034	
авансы полученные	5562 5582	за 2021 г. за 2020 г.	767 1 291	288 (31)	- -	(308) (493)	- -	- -	- -	- -	- -	747 767	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021 г. за 2020 г.	2 543 1 474	36 3 033	- -	(582) (1 963)	- -	- -	- -	- -	- -	1 997 2 543	
кредиты	5564 5584	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2021 г. за 2020 г.	343 343	- -	- -	(8) -	- -	- -	- -	- -	- -	334 343	
	5567 5587	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Итого	5550 5570	за 2021 г. за 2020 г.	4 882 5 035	1 133 50 874	- -	(928) (51 027)	- -	- -	- -	- -	- -	5 087 4 882	

## 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	-	-	-
	5593	-	-	-

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	217	5 795
Расходы на оплату труда	5620	5 344	5 801
Отчисления на социальные нужды	5630	1 134	1 378
Амортизация	5640	611	478
Прочие затраты	5650	7 154	805
Итого по элементам	5660	14 460	14 257
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	7	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	14 467	14 257

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
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:				
залог земельного участка по договору купли-продажи от 25.06.2019г.	5801	12 597	12 597	23 421
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

## 9. Государственная помощь

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

## Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Новосибирскцветмет"  
(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	14 015	10 543	11 021
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	150	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	20 431	20 428	5 268
Запасы	1210	474	541	518
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1 600	-
Дебиторская задолженность*	1230	38 283	28 501	37 076
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	393	1 375	551
Прочие оборотные активы	1260	3 433	3 446	3 447
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>77 179</b>	<b>66 434</b>	<b>57 881</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	331	195	155
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	4 756	4 687	4 880
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>5 087</b>	<b>4 882</b>	<b>5 035</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>72 092</b>	<b>61 553</b>	<b>52 846</b>

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