Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2022 год (тыс. руб)

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.3

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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-

"РУТГЕРС СЕВЕРТАР"
LLC "RUTGERS SEVERTAR"

Руководитель _____ (подпись) Кузнецов Андрей Вадимович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ханжина Н.А.

"01" 02 2023 г.

Форма 0710005 с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	3,839,324	(1,864,803)	701,880	(1,279)	522	(302,106)			4,539,925	(2,166,387)
	5210	за 2021 г.	3,570,644	(1,505,607)	268,761	(81)	78	(359,274)			3,839,324	(1,864,803)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022 г.	1,372,602	(903,479)	38,799	(369)	352	(30,577)			1,411,032	(933,704)
	5211	за 2021 г.	1,224,904	(748,655)	147,715	(17)	15	(154,839)			1,372,602	(903,479)
Офисное оборудование	5202	за 2022 г.	6,907	(5,267)	862	(86)	86	(553)			7,683	(5,734)
	5212	за 2021 г.	5,652	(4,186)	1,319	(64)	63	(1,144)			6,907	(5,267)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022 г.	7,067	(3,391)	1,313			(303)			8,380	(3,694)
	5213	за 2021 г.	6,635	(2,343)	432			(1,048)			7,067	(3,391)
Сооружения	5204	за 2022 г.	2,212,579	(881,177)	50,919	(227)	32	(202,449)			2,263,271	(1,083,594)
	5214	за 2021 г.	2,093,330	(688,619)	119,249			(192,558)			2,212,579	(881,177)
Земельные участки	5205	за 2022 г.	12,260	-	-	-	-	-	-	-	12,260	-
	5215	за 2021 г.	12,260	-	-	-	-	-	-	-	12,260	-
Здания	5206	за 2022 г.	227,797	(71,449)		(597)	52	(26,088)			227,200	(97,485)
	5216	за 2021 г.	227,797	(61,776)				(9,673)			227,797	(71,449)
Транспортные средства	5207	за 2022 г.	112	(40)				(21)			112	(61)
	5217	за 2021 г.	66	(28)	46			(12)			112	(40)
Право пользования активом	5208	за 2022 г.	0	0	609,987			(42,115)			609,987	(42,115)
	5218	за 2021 г.	0	0	0			0			0	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.5

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 2022 г.	116,540	331,246	(62,329)	(91,893)	293,564
	5250	за 2021 г.	178,449	240,995	(34,143)	(288,761)	116,540
в том числе:							
Здание	5241	за 2022 г.	0	529		0	529
	5251	за 2021 г.	0	0		0	0
Сооружение	5242	за 2022 г.	51,654	146,814	(6,248)	(50,919)	141,301
	5252	за 2021 г.	84,305	86,598		(119,249)	51,654
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2022 г.	44,907	109,574		(38,799)	115,682
	5253	за 2021 г.	91,123	101,499		(147,715)	44,907
Офисное оборудование	5244	за 2022 г.	0	862		(862)	0
	5254	за 2021 г.	0	1,319		(1,319)	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2022 г.	617	1,078		(1,313)	382
	5255	за 2021 г.	367	682		(432)	617
Транспортные средства	5246	за 2022 г.	0	0		0	0
	5256	за 2021 г.	0	46		(46)	0
Авансы выданные	5247	за 2022 г.	19,362	72,389	(56,081)		35,670
	5257	за 2021 г.	2,654	50,851	(34,143)		19,362

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	38,069	98,624
в том числе:			
Станция загрузки жидкого пека в ж/д вагоны	52601		1,466
Трубопроводная эстакада 5.2	52602		301
Площадка под сбор фракции дистил.смолы	52603		7,803
Площадка плавленного нафталина	52604		5,398
Мерник фракции №2	52605		267
Мерник фракции №3	52606		267
Мерник фракции №4	52607		267
Мерник фракции №5	52608		278
Мерник фракции №6	52609		279
Мерник фракции №7	52610		287
Хранилище смолы 4	52611		56,361
Система Дельта V	52612	26,260	17,880
Автоматическая пожарная сигнализация (АСПС) и система оповещения и управления людей (СОУЭЛ),для УДС	52613		3,376
Вагон-весы на 200 тн	52614		560
Система беспроводной связи	52615		3,812
Система ВОТ	52616	1,237	
AJ-01-C10 Колонна десульфоризации	52617	6,286	
Установка разгрузки смолы и пека	52618	4,286	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	602	0
в том числе:			
Отделение кристаллизации (нафтал. фракции)	52701	597	
Площадка под сбор фракции дистилляции смолы	52702	5	

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	617,226	635,338
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284		-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	21,173	40,269	40,270
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

"РУТГЕРС СЕВЕРТАР"
LLC "RUTGERS SEVERTAR"

Руководитель _____ Кузнецов Андрей Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ханжина Н.А.

"21" 02 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	-	-	95,000	-3,393	-	-	-	91,607	-
	5311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	5302	за 2022 г.	-	-	95,000	-3,393	-	-	-	91,607	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	-	-	519,000	-	-	-	-	519,000	4,306
	5315	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2022 г.	-	-	19,000	-	-	4,306	-	19,000	4,306
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозиты свше 3 мес.	5307	за 2022 г.	-	-	500,000	-	-	-	-	500,000	-
	5317	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	-	-	614,000	-	-	-	-	610,607	4,306
	5310	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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) Кузнецов Андрей Вадимович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ханжина Н.А.

"02" 02 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	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
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	792,110	(7,926)	23,981,551	(24,039,725)	(30,156)		(129,747)	604,499	(36,082)
	5420	за 2021 г.	433,235		30,523,262	(25,505,548)	(7,926)		(4,658,859)	792,110	(7,926)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	344,801	(7,926)	7,671,247	(7,605,552)	159		(129,747)	280,749	(7,767)
	5421	за 2021 г.	265,154		6,119,078	(5,990,906)	(7,926)		(48,525)	344,801	(7,926)
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	68,487		8,214,825	(8,219,348)	(10,017)			63,964	(10,017)
	5422	за 2021 г.	38,309		6,422,343	(6,142,312)			(249,852)	68,487	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	0	0	0	0	-	-	0	0	-
	5423	за 2021 г.	0	0	0	0	-	-	0	0	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	0	0	0	0	-	-	0	0	-
	5424	за 2021 г.	0	0	0	0	-	-	0	0	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	378,822		8,065,789	(8,214,825)	(20,298)			259,786	(20,298)
	5425	за 2021 г.	129,772		17,981,861	(13,372,330)			(4,360,481)	378,822	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-			-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в баланса отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 _____ Кузнецов Андрей Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ханжкина Н.А.

"__" _____ 2023 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	1,029,457	0	20,036,904	47583	(19,800,563)	(59,415)	-	-	0	-	1,253,966	0
	5530	за 2021 г.	587,772	(1,907)	17,083,368	97,528	(16,738,446)	(765)	1907	-	0	-	1,029,457	0
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	722,704	-	17,091,500		(16,805,840)	(59,415)	-	-	-	-	848,949	-
	5531	за 2021 г.	405,712	-	13,531,661		(13,214,104)	(765)	-	-	-	-	722,704	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	279,623	0	2,742,330		(2,762,147)			-	-	-	259,806	0
	5532	за 2021 г.	165,865	(1,018)	3,225,709		(3,111,951)	-	1018	-	0	-	279,623	0
Прочая	5513	за 2022 г.	27,130	0	203,074	47,583	(232,576)			-	0	-	45,211	0
	5533	за 2021 г.	16,195	(889)	325,798	97,528	(412,391)	0	889	-	0	-	27,130	0
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	1,029,457	(1,907)	20,036,904	-	(19,800,563)	(59,415)	-	X	X	X	1,253,966	0
	5520	за 2021 г.	555,531	(1,907)	8,932,374	97,528	(8,844,092)	35,421	-	X	X	X	1,029,457	0

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	1,907	0
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541			-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	0	0	0		1,018	
прочая	5543	0	0	0		889	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	420,347	443,335	-	0	(42,070)	0	-	-	821,612
	5571	за 2021 г.	453,412	0	-	0	(33,065)	0	-	-	420,347
в том числе: кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	420,347	-	-	-	(42,070)	-	-	-	378,277
	5573	за 2021 г.	453,412	-	-	-	(33,065)	0	-	-	420,347
прочая	5554	за 2022 г.	0	-	-	0	-	-	-	-	0
	5574	за 2021 г.	0	-	-	0	-	-	-	-	0
Обязательства по договорам аренды	5555	за 2022 г.	-	443,335	-	-	-	-	X	X	443,335
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	791,798	13,635,525	134,510	(13,752,059)	(9,475)	0	0	-	800,299
	5580	за 2021 г.	464,384	10,427,214	27,123	(10,120,901)	(6,022)	0	0	-	791,798
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	260,063	10,080,384	257	(10,126,398)	(3,521)			-	210,787
	5581	за 2021 г.	131,424	5,552,191	1,399	(5,422,959)	(1,992)	-	-	-	260,063
авансы полученные	5562	за 2022 г.	81,533	1,204,390	-	(1,275,375)	-	-	-	-	10,548
	5582	за 2021 г.	67,047	2,861,078	-	(2,846,590)	-	-	-	-	81,533
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	339,928	2,143,510		(2,176,157)	2568			-	306,869
	5583	за 2021 г.	173,124	1,900,393	-	(1,736,328)	2740	-	0	-	339,928
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	109,934	-	22,490		(6,542)	0	-	-	123,882
	5585	за 2021 г.	92,379	-	24,325	0	(6,770)	0	-	-	109,934
прочая	5566	за 2022 г.	340	5,677	78,202	(83,814)	0	-	-	-	405
	5586	за 2021 г.	410	113,554	1,399	(115,023)	0	-	-	-	340
Обязательства по договорам аренды	5567	за 2022 г.	-	201,584	33,581	(87,317)	-	-	X	X	147,808
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	1,212,145	14,078,860	134,510	(13,752,059)	(51,545)	X	X	X	1,621,911
	5570	за 2021 г.	917,796	10,427,214	27,123	(10,120,901)	(39,087)	X	X	X	1,212,145

Форма 0710005 с.12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Кузнецов Андрей Вадимович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ханжина Н.А.

"21" 02 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	7,465,188	6,275,798
Расходы на оплату труда	5620	173,021	134,983
Отчисления на социальные нужды	5630	54,094	43,988
Амортизация	5640	359,223	357,680
Прочие затраты	5650	549,870	328,512
Итого по элементам	5660	8,601,396	7,140,961
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	153,874	(279,228)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8,755,270	6,861,733

Руководитель _____ Кузнецов Андрей Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ханжина Н.А.

"01" 02 2023 г.

Форма 0710005 с.13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	27,237	34,888	(30,555)	-	31,570
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	5701	5,838	9,070	(9,156)	-	5,752
Резерв на годовое вознаграждение	5702	21,399	25,818	(21,399)	-	25,818

Руководитель _____ (подпись) Кузнецов Андрей Вадимович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Ханжина Н.А. (расшифровка подписи)

"21" 02 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Кузнецов Андрей Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ханжина Н.А.

"21" 02 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «РУТГЕРС СЕВЕРТАР»
за 2022 год

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Фирменное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «РУТГЕРС СЕВЕРТАР» (ООО «РУТГЕРС СЕВЕРТАР»).

1.2. Место нахождения, почтовый адрес

162608, Вологодская обл., г. Череповец, ул. Мира, д. 30

1.3. Дата государственной регистрации и регистрационный номер

Зарегистрировано Государственной Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 12 по Вологоской области 11.07.2011 г. с присвоением ОГРН 1113528007449 (свидетельство серия 35 № 001757020).

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН юридического лица 3528180300 с кодом причины постановки на учет 352801001

1.5. Информация об исполнительных органах общества

1.5.1. ***Генеральный директор***

Единоличный исполнительный орган Общества:
Генеральный директор – Кузнецов Андрей Вадимович.

1.5.2. ***Главный бухгалтер***

Главный бухгалтер Общества – Ханжина Наталья Александровна.

1.6. Уставный капитал Общества

Учредителем Общества с конечным контролем на 31.12.2022 год осуществляет основное общество SEVERTAR HOLDING LTD с долей участия 100 %.
Уставный капитал Общества на 31.12.2022 года составляет 170 000 т. р., на 31.12.2021 года – 170 000 т. р.

1.7. Филиалы и представительства Общества

Филиалов и представительств Общество не имеет.

1.8. Обособленные подразделения Общества

Обособленных подразделений Общество не имеет.

1.9. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества, согласно Устава и присвоенных кодов общероссийского классификатора видов экономической деятельности (ОКВЭД), являются:

Производство кокса,
Производство прочих основных органических химических веществ,
Производство прочих химических продуктов,
Строительство зданий и сооружений,
Сдача внаем собственного недвижимого имущества,
Аренда офисных машин и обрудования,
Оптовая торговля отходами и ломом

1.10. Среднесписочная численность работников Общества

Среднесписочная численность работников ООО «РУТГЕРС СЕВЕРТАР» составляет:

- За 2022 год – 107 чел.
- За 2021 год – 101 чел.

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н и положений по ведению бухгалтерского учета ПБУ 1/2008 – 23/2011 и методических рекомендаций и указаний, а также других приказов Минфина РФ и прочих нормативных актов.
Бухгалтерская отчетность составляется и представляется по форме утвержденной приказом Минфина от 02.07.2010 г. № 66н.
В 2021 и 2020 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой.

3. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Федеральном стандарте бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н., а именно:
а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации, либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем;
д) стоимость объекта превышает 40 000 рублей.

Обществом не относит к основным средствам независимо от срока полезного использования и цены:

- инструмент слесарно-монтажный, металлорежущий, токарный;
- приборы измерительные.
- хозинвентарь;

- спецодежда и спецобувь;

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на приобретение основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства". Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету, руководствуясь Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы.

В 2022 году объекты основных средств стоимостью не более 40 000,00 рублей за единицу, признавались расходами Общества по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в эксплуатации в подразделениях ведется учет за балансом.

В рамках перехода ведения бухгалтерского учета согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" Обществом при пересмотре срока полезного использования проведена корректировка амортизационных отчислений за счет нераспределенной прибыли в размере 129 271 т.р., в отчете об изменениях капитала отражена по строке 3313 «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала».

В 2022 Обществом принято решение провести обесценение ОС в связи с длительной консервацией данных объектов, нецелесообразностью дальнейшего использования и не возможностью их продажи в размере 21 352 т.р.
На 31.12.2022 г. Обществом начислен резерв под обесценение НЗС на общую сумму 6 248 т.р.

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости и суммах начисленной амортизации по основным средствам за 2022 год приведена в соответствующем разделе Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.2. Запасы.

3.2.1. Материалы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Запасы» (ФСБУ 05/2019), утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- инструменты, инвентарь, спецодежда, спецоснастка, тара и другие аналогичные объекты, если они используются в течение периода не более 12 месяцев;
- готовая продукция, предназначенная для продажи;
- товары для перепродажи;
- готовая продукция, товары, переданные покупателям до момента признания выручки от их продажи;
- незавершенное производство, включая затраты на выполнение работ, оказание услуг до момента признания выручки;
- полуфабрикаты собственного производства, если ведется их обособленный учет;
- объекты недвижимого имущества для продажи (перепродажи);
- объекты интеллектуальной собственности для продажи (перепродажи);
- Запасы, предназначенные для управленческих нужд.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической

себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.
Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете с использованием счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей". Отклонения между фактической стоимостью материалов и их стоимостью по стандартной цене учитывается обособленно на субсчетах, открытых к счету 10 "Материалы" в разрезе номенклатуры.

Оценка материалов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Информация о наличие и движение запасов и величины резерва под обесценение ТМЦ за 2022 год приведена в соответствующем разделе Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

В Бухгалтерском балансе на 31.12.2022 г. отражено:

По строке 1170 «Финансовые вложения»:
- Займы, выданные сроком свыше 1 года – 91 607 т.р.

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов):
- Займы, выданные сроком менее 1 года – 19 000 т.р.;
- Депозиты со сроком размещения свыше 3-х месяцев – 500 000 т.р.

Начисленные проценты по выданным займам отражены в отчете о финансовых результатах за 2022 г. по стр. 2320 «Проценты к получению» в размере – 4 306 т.р.

Информация о наличие и движение финансовых вложений за 2022 год приведена в соответствующем разделе Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.4. Денежные средства

3.4.1. В 2022 году Общество производило операции купли-продажи иностранной валюты.
Объем продажи иностранной валюты в 2022 г. составил – 1 348 369 т.р., объем покупки иностранной валюты в 2022 г. составил – 2 366 309 т.р. В отчете о движении денежных средств данные операции отражены, как полученный Обществом расход (58 606 т.р.) от купли-продажи иностранной валюты.
В отчете о движении денежных средств за 2022 г. по строке 4119 «Прочие поступления по текущей деятельности» отражены следующие операции:
- Возврат авансов, выданных – 26 342 т.р.;
- Прочее – 882 т.р.

В отчете о движении денежных средств за 2022 г. по строке 4129 «Прочие платежи по текущей деятельности» отражены следующие операции:
- Расчеты по налогам и сборам, в – 34 423 т.р.;
- Расчеты по НДС – 24 634 т.р.;
- Выплаты в подотчет – 1 099 т.р.;
- Расчеты с работниками – 3 346 т.р.;
- Расход, полученный от покупки/продажи иностранной валюты – 58 606 т.р.;
- Возврат авансов – 31 423 т.р.;
- Штрафы, предъявленные к уплате – 79 027 т.р.;
- Прочие выплаты – 1 666 т.р.

Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до 3-х месяцев) признаются в отчетности эквивалентами денежных средств.
Начисленные проценты по банковским депозитам и овернайтам отражены в отчете о финансовых результатах за 2022 г. по стр. 2320 «Проценты к получению» в размере – 145 667 т.р.
Официальный курс, установленный ЦБ РФ на 31.12.2022 года составляет:
USD – 70,3375 руб.
EUR – 75,6553 руб.
CNY – 9,89492 руб.

3.4.2. В 2021 году Общество производило операции купли-продажи иностранной валюты.
Объем продажи иностранной валюты в 2021 г. составил – 300 284 т.р., объем покупки иностранной валюты в 2021 г. составил – 297 629 т.р. В отчете о движении денежных средств данные операции отражены, как полученный Обществом расход (2 712 т.р.) от купли-продажи иностранной валюты.
В отчете о движении денежных средств за 2021 г. по строке 4119 «Прочие поступления по текущей деятельности» отражены следующие операции:

- Расчеты по НДС – 60 028 т.р.;
- Возврат авансов, выданных – 7 097 т.р.;
- Прочее – 1 931 т.р.

В отчете о движении денежных средств за 2021 г. по строке 4129 «Прочие платежи по текущей деятельности» отражены следующие операции:

- Расчеты по налогам и сборам, в – 37 495 т.р.;
- Выплаты в подотчет – 1 063 т.р.;
- Расчеты с работниками – 2 435 т.р.;
- Расход, полученный от покупки/продажи иностранной валюты – 2 712 т.р.;
- Возврат авансов – 218 т.р.;
- Штрафы, предъявленные к уплате – 95 547 т.р.;
- Прочие выплаты – 539 т.р.

Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до 3-х месяцев) признаются в отчетности эквивалентами денежных средств.
Начисленные проценты по банковским депозитам и овернайтам отражены в отчете о финансовых результатах за 2021 г. по стр. 2320 «Проценты к получению» в размере – 120 491 т.р.
Официальный курс, установленный ЦБ РФ на 31.12.2021 года составляет:
USD – 74,2926 руб.
EUR – 84,0695 руб.

3.5. Добавочный капитал

В 2022 году размер добавочного капитала не изменился и составляет 1 335 525 т.р. Добавочный капитал Общества образовался за счет разницы между суммой вклада Учредителя и номинальной стоимостью Уставного капитала.

3.6. Кредиты и займы

3.6.1. В 2022 году Общество осуществляло следующие расчеты по полученным займам:

В 2022 году Общество выплату полученных займов и процентов не производило.

В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2022 г. в составе долгосрочной задолженности отражены:

- Сумма займа Rain Carbon GmbH в размере 378 277 т.р. со сроком погашения май

2027г.;

В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2022 г. в составе краткосрочной задолженности отражены:

- Сумма начисленных процентов по полученному займу от Severtar Holding Ltd в размере 57 196 т.р.;
- Сумма начисленных процентов по полученному займу от Rain Carbon GmbH в размере 66 686 т.р.

Начисленные проценты по полученным банковским кредитам и займам отражены в отчете о финансовых результатах по стр. «2330 Проценты к уплате» в размере – 22 490 т.р.

3.6.2. В 2021 году Общество осуществляло следующие расчеты по полученным займам:

В 2021 году Общество произвело выплату полученных займов и процентов не производило.

В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2021 г. в составе долгосрочной задолженности отражены:

- Сумма займа Rain Carbon GmbH в размере 420 347 т.р. со сроком погашения май 2027г.;

В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2021 г. в составе краткосрочной задолженности отражены:

- Сумма начисленных процентов по полученному займу от Severtar Holding Ltd в размере 62 989 т.р.;
- Сумма начисленных процентов по полученному займу от Rain Carbon GmbH в размере 46 945 т.р.

Начисленные проценты по полученным банковским кредитам и займам отражены в отчете о финансовых результатах по стр. «2330 Проценты к уплате» в размере – 24 325 т.р.

3.7. Оценочные обязательства

На конец отчетного года Обществом сформировано оценочное обязательство по оплате работникам отпусков за отработанное время и начисленным бонусам в размере 31 570 т.р. Ожидаемый срок исполнения обязательства – в течение 2022 года.

На 31.12.2020 года оценочное обязательство составляло – 27 237 т.р.

3.8. Обязательства по договорам аренды

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.
Ставка дисконтирования в 2022 году составила 2% - 6,73%.

Стоимость полученных активов по договорам аренды отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» в размере 567 872 т.р.

Долгосрочные обязательства по договорам аренды отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1450 «Прочие обязательства» в размере 443 335 т.р.

Краткосрочные обязательства по договорам аренды отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1550 «Прочие обязательства» в размере 147 808 т.р.

3.9. Информация о связанных сторонах

3.9.1. В 2022 году Обществом осуществлялись следующие расчеты со связанными сторонами:

Severtar Holding Ltd (основное Общество)

В 2022 г. с Севертар Холдинг ЛТД расчеты не производились и сальдо расчетов составило:

- по краткосрочным займам:

  Сальдо на 31.12.2022 г. – 57 196 т.р.;

  Сальдо на 31.12.2021 г. – 62 989 т.р.

Rain Carbon GmbH (связанная сторона)

В 2022 г. с Rain Carbon GmbH расчеты не производились и сальдо расчетов составило:

- по долгосрочным займам:

  Сальдо на 31.12.2022 г. – 378 277 т.р.;

  Сальдо на 31.12.2021 г. – 420 347 т.р.

- по краткосрочным займам:

  Начислены проценты по полученным займам в размере 22 490 т.р.;

  Погашены проценты по полученным займам в размере 0 т.р.

  Сальдо на 31.12.2022 г. – 66 686 т.р.;

  Сальдо на 31.12.2021 г. – 46 945 т.р.

3.9.2. В 2021 году Обществом осуществлялись следующие расчеты со связанными сторонами:

Severtar Holding Ltd (Основное Общество)

В 2021 г. с Севертар Холдинг ЛТД осуществлялись следующие расчеты:

- по краткосрочным займам:

  Сальдо на 31.12.2021 г. – 62 989 т.р.;

  Сальдо на 31.12.2020 г. – 67 026 т.р.

Rain Carbon GmbH (Связанная сторона)

В 2020 г. с Rain Carbon GmbH осуществлялись следующие расчеты:

- по долгосрочным займам:

  Сальдо на 31.12.2021 г. – 420 347 т.р.;

  Сальдо на 31.12.2020 г. – 453 412 т.р.

- по краткосрочным займам:

  Начислены проценты по полученным займам в размере 24 325 т.р.;

  Погашены проценты по полученным займам в размере 0 т.р.

  Сальдо на 31.12.2021 г. – 46 945 т.р.;

  Сальдо на 31.12.2020 г. – 25 353 т.р.

3.9.3. В 2022 году ключевому управленческому персоналу Обществом начислено вознаграждение в размере 15 402 т.р.

В 2021 году ключевому управленческому персоналу Обществом начислено вознаграждение в размере 9 286 т.р.

Задолженность по выплатам вознаграждений на 31.12.2022 и 31.12.2021 г.г. отсутствует.

3.9.4. Бенефициарным владельцем Общества является Мордашов А.А.

3.10. Непрерывность деятельности и События после отчетной даты

У Общества нет существенных событий, произошедших после отчетной даты, которые оказали бы влияние на отчётность.

Начиная с февраля и в течение всего 2022 года, США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительные колебания курса рубля по отношению к доллару США и евро (в плюс и в минус). После введения запрета на импорт Европой большого списка продуктов из России российские производители перестраивают логистику в направлении Азии, что, в свою очередь, приводит к снижению цен (скидки) и повышению затрат на транспортировку. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России и деятельность Общества. Основной результат этого влияния – рост логистических затрат и снижение цен, при этом объемы продаж не сокращаются. Ситуация остается нестабильной, быстро меняющейся, однако, все постоянные покупатели продолжают свою деятельность и не снижают объемы закупки.

В свою очередь хотелось бы отметить, что Общество является совместным проектом российской компании ПАО Северсталь и иностранной компании Rain. Предприятие расположено на территории ПАО «Северсталь», включено в технологическую цепочку и является элементом производственного процесса «Производство кокса». При производстве кокса образуется побочный продукт – каменноугольная смола в объеме 20000 тн в месяц (в диапазоне от 16000 до 23000 тн), который не подлежит утилизации. Общество занимается переработкой этой смолы и продает продукты переработки, в основном российским покупателям. Доля экспорта за 2022 год составила порядка 1,5% в общей выручке. Производство кокса является одним из этапов производства чугуна (базовый продукт металлургии). Общество обязано забирать и перерабатывать смолу ПАО «Северсталь» согласно акционерному соглашению.

Компания Rain является крупной мировой компанией по производству углеродных, цементных и прочих передовых материалов. Штаб-квартира Rain находится в Индии, компания имеет производственные мощности в восьми странах на трех континентах. Никаких намерений уходить с российского рынка у руководства компании Rain нет.
На текущий момент единственным 100% участником ООО является кипрский Severtar Holding, компанией РЕЙН принято решение об изменении структуры владения и переводе холдинговой компании под юрисдикцию ОАЭ, а также переводе доли РЕЙН в холдинговой компании с немецкой на индийскую компанию напрямую. Таким образом, из структуры собственности ООО будут устранены компании из недружественных стран. Это проект запущен и реализуется индийской стороной с высоким уровнем приоритетности.
Резюмируя, Общество продолжает свою непрерывную деятельность по переработке смолы, имеющиеся мощности для хранения не позволяют останавливать переработку смолы даже на неделю. Продажа продуктов переработки смолы основным клиентам происходит на основании долгосрочных контрактов.
В связи с вышеизложенным Общество не оценивает риск прекращения деятельности, как существенный.

В течение отчетного года чрезвычайных событий не произошло.

Помощь со стороны государства Обществу не оказывалась.

3.11. Налог на прибыль

В 2022 году показатели расчета налога на прибыль составили следующие:

Условный расход – 891 258 т.р

Отложенные налоговые активы – 111 329 т.р.

Отложенные налоговые обязательства – -)91 040 т.р.

Постоянные налоговые обязательства – 853 т.р.

Текущий налог на прибыль – 912 400 т.р.

В 2021 году показатели расчета налога на прибыль составили следующие:

Условный расход – 910 497 т.р

Отложенные налоговые активы – 1 544 т.р.

Отложенные налоговые обязательства – 15 793 т.р.

Постоянные налоговые обязательства – 482 т.р.

Текущий налог на прибыль – 928 316 т.р.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. В отчете о финансовых результатах за 2022 год отражены следующие данные:

По строке 2110 Выручка отражены продажи на сумму 14 077 744 т.р, в том числе:

- Масла – 3 630 533 т.р.;
- Нафталин – 1 109 447 т.р.;
- Пек – 9 337 764 т.р.;

По строке 2120 Себестоимость продаж отражена себестоимость реализованной продукции на сумму 8 219 348 т.р, в том числе:

- Масла – 3 325 980 т.р.;
- Нафталин – 709 813 т.р.;
- Пек – 4 183 555 т.р.;

В коммерческих расходах Общества основную долю за 2022 год составляют расходы по транспортировке готовой продукции в размере 322 332 т.р., что составляет 73% от общего объема коммерческих расходов.

По строке 2320 Проценты к получению отражен доход от полученных процентов на сумму 149 973 т.р., в том числе:

- Полученные проценты по депозитам и овернайтам – 145 667 т.р.;
- Полученные проценты по выданным займам – 4 306 т.р.

В составе прочих доходов отражены:

- Продажа материалов, ОС – 158 922 т.р.;
- Доходы от списания материалов, ОС – 701 т.р.;
- Излишки ТМЦ – 53 т.р.;
- Списание кредиторской задолженности – 208 т.р.

В составе прочих расходов отражены:

- Курсовые разницы – 712 851 т.р.

- Расходы, связанные с покупкой/продажей иностранной валюты – 58 606 т.р.;
- Расходы на услуги банка – 3 667 т.р.;
- Продажа материалов – 172 538 т.р.;
- Расходы на списание материалов, ОС – 910 т.р.;
- Налоги и сборы – 30 738 т.р.;
- Штрафы, пени и неустойки к уплате – 79 858 т.р.;
- Оценочные резервы – 57 756 т.р.;
- Прочие расходы – 220 т.р.

4.2. В отчете о финансовых результатах за 2021 год отражены следующие данные:

По строке 2110 Выручка отражены продажи на сумму 11 416 398 т.р, в том числе:

- Масла – 3 358 360 т.р.;
- Нафталин – 1 066 699 т.р.;
- Пек – 6 991 339 т.р.;

По строке 2120 Себестоимость продаж отражена себестоимость реализованной продукции на сумму 6 419 183 т.р, в том числе:

- Масла – 2 640 259 т.р.;
- Нафталин – 535 586 т.р.;
- Пек – 3 243 338 т.р.;

В коммерческих расходах Общества за 2021 год основную долю составляют расходы по транспортировке готовой продукции в размере 289 921 т.р., что составляет 80% от общего объема коммерческих расходов.

По строке 2320 Проценты к получению отражен доход от полученных процентов на сумму 120 491 т.р., в том числе:

- Полученные проценты по депозитам и овернайтам – 120 491 т.р.

В составе прочих доходов отражены:

- Продажа материалов, ОС – 3 618 т.р.;
- Доходы от списания материалов, ОС – 2 264 т.р.;
- Курсовые разницы – 41 764 т.р.;
- Излишки ТМЦ – 1 518 т.р.;
- Восстановление резерва по сомнительной задолженности – 1 907 т.р.;
- Штрафы, пени и неустойки к получению – 1 398 т.р.

В составе прочих расходов отражены:

- Расходы, связанные с покупкой/продажей иностранной валюты – 2 712 т.р.;
- Расходы на услуги банка – 488 т.р.;
- Продажа материалов – 2 173 т.р.;
- Расходы на списание материалов, ОС – 193 т.р.;
- Налоги и сборы – 34 556 т.р.;
- Штрафы, пени и неустойки к уплате – 97 528 т.р.;
- Резерв под обесценение ТМЦ – 7 926 т.р.;

- Списание ДЗ – 1 936 т.р.;
- Прочие расходы – 2 949 т.р.

Генеральный директор _____ Кузнецов А.В.

Главный бухгалтер _____ Ханжина Н.А.

«__» _____ 2023 года