

ООО "Уралмеханобр-УГМК" ИНН 6671134155

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы — всего	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
И т. д.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид нематериальных активов)	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-
И т. д.	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/ стат	На <u>31 декабря</u>	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 <u>22</u> г.4)	20 <u>21</u> г.2)	20 <u>20</u> г.5)
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР — всего	5140	За 20 <u>22</u> г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 <u>21</u> г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 <u>22</u> г.1)								
	5151	За 20 <u>21</u> г.2)								

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

Наименование показателя	код НИ/ стат	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 20__ 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20__ 21 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	За 20__ 22 г.1)					
	5171	За 20__ 21 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20__ 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20__ 21 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	За 20__ 22 г.1)					
	5191	За 20__ 21 г.2)					

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость3)	накоплен- ная аморти- зация6)		Выбыло		начисле но амортиз ации6)	Переоценка			
						первоначальная стоимость3)	накоплен- ная аморти- зация6)		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)	первоначальная стоимость3)	накоплен- ная аморти- зация6)
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 20 22 г.1)	2 626	(-)	-	(-)	-	(328)	-	-	2 626	(328)
	5210	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	2 626	(-)
в том числе: в том числе: земельные участки	5201	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5211	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
здания	5202	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5212	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
сооружения	5203	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5213	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
передаточные устройства	5204	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5214	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
машины и оборудование	5205	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5215	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
измерительные и регулирующие приборы	5206	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5216	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
транспортные средства	5207	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5217	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
произ.и хоз.инвентарь	5208	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5218	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
другие основные средства	5209	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5219	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
ПРАВО ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВАМИ, здания	5209	За 20 22 г.1)	2 626	(-)	-	(-)	-	(328)	-	-	2 626	(328)
	5219	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	2 626	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	За 20 22 г.1)										
	5231	За 20 21 г.2)										

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	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 20 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5250	За 20 21 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5241	За 20 22 г.1)					
	5251	За 20 21 г.2)					

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 22 г.1)	За 20 21 г.2)
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 НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
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 (зalog и др.)	5286			

2.5. Наличие и движение авансов, выданных на приобретение основных средств и капитальное строительство

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление				выбыло				создание резерва	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 по операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	описание за счет сумм резерва	перевод из долго-				
Авансы, выданные на приобретение основных средств и капитальное строительство	5290	за 20 22 г. ¹	--	(- -)	-	-	(- -)	(- -)	-	-	-	-	-	(- -)	
	5291	за 20 21 г. ²	-	(- -)	-	-	(- -)	(- -)	-	-	-	-	-	(- -)	

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка7)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка7)
						первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	3а 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	3а 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	3а 20 22 г.1)									
	5312	3а 20 21 г.2)									
Краткосрочные - всего	5305	3а 20 22 г.1)	36 500	-	-	(36 500)	-	2 385	-	-	-
	5315	3а 20 21 г.2)	35 200	-	79 300	(78 000)	-	581	-	36 500	-
в том числе: в том числе: долговые ценные бумаги	5306	3а 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5316	3а 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5307	3а 20 22 г.1)	36 500	-	-	(36 500)	-	2 385	-	-	-
	5317	3а 20 21 г.2)	35 200	-	79 300	(78 000)	-	581	-	36 500	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 20 22 г.1)	36 500	-	-	(36 500)	-	2 385	-	-	-
	5310	3а 20 21 г.2)	35 200	-	79 300	(78 000)	-	581	-	36 500	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 22 г.4)	На 31 декабря 20 21 г.2)	На 31 декабря 20 20 г.5)
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	-	X	-	(-)
	5420	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	-	X	-	(-)
в том числе:	5401	За 20 22 г.1)									
	5421	За 20 21 г.2)									

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г.4)	На 31 декабря <u>20 21</u> г.2)	На 31 декабря <u>20 20</u> г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: (вид)	5502	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5522	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Авансы выданные нетто-оценка	5503	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5523	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в т.ч. Авансы выданные	5504	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
НДС	5505	за 20 <u>22</u> г. ¹	(-)	-	+	x	-	-	x	x	(-)	x
в т.ч. Авансы выданные	5524	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
НДС	5525	за 20 <u>21</u> г. ²	(-)	x	(-)	x	-	-	x	x	(-)	x
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>22</u> г. ¹	327	(-)	3 097	0	(3 320)	(0)	0	0	104	(0)
	5530	за 20 <u>21</u> г. ²	2 033	(-)	0	0	(1 707)	(0)	0	0	327	(0)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(-)	-	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
	5531	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(-)	-	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
Авансы выданные нетто-оценка	5512	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(-)	-	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
	5532	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(-)	-	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
в т.ч. Авансы выданные	55121	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	-	0	(-)	(0)	0	0	0	(0)
НДС с авансов выданных	55122	за 20 <u>22</u> г. ¹	(0)	x	-	x	(0)	0	x	x	0	x
в т.ч. Авансы выданные	55321	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	-	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
НДС с авансов выданных	55322	за 20 <u>21</u> г. ²	(0)	x	0	x	(0)	0	x	x	0	x
Прочая	5513	за 20 <u>22</u> г. ¹	327	(0)	3 097	0	(3 320)	(0)	0	0	104	(0)
	5533	за 20 <u>21</u> г. ²	2 033	(0)	0	0	(1 707)	(0)	0	x	327	(0)
Итого	5500	за 20 <u>22</u> г. ¹	327	(0)	3 097	0	(3 320)	(0)	0	0	104	(0)
	5520	за 20 <u>21</u> г. ²	2 033	(0)	0	0	(1 707)	0	0	0	327	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: покупатели и заказчики	5541	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁸		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г. ¹	2 626	716	-	(827)	(-)	(-)	2 515
	5571	за 20 21 г. ²	0	2 626	-	(0)	(-)	(-)	2 626
в том числе: (вид)	5552	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5572	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Авансы полученные нетто-оценка	5553	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5573	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в т.ч. Авансы полученные НДС с авансов полученных	55531	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	55532	за 20 22 г. ¹	-	-	x	-	-	x	-
в т.ч. Авансы полученные НДС с авансов полученных	55731	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	55732	за 20 21 г. ²	-	-	x	-	-	x	-
Арендные обязательства	5554	за 20 22 г. ¹	2 626	716	-	(827)	(-)	-	2 515
	5574	за 20 21 г. ²	0	2 626	-	(0)	(-)	-	2 626
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	86	378	-	(404)	(-)	-	60
	5580	за 20 21 г. ²	173	505	-	(592)	(-)	-	86
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 22 г. ¹	79	0	-	(79)	(-)	-	0
	5581	за 20 21 г. ²	118	474	-	(513)	(-)	-	79
перед персоналом организации	5562	за 20 22 г. ¹	0	245	-	(245)	(-)	-	0
	5582	за 20 21 г. ²	0	233	-	(233)	(-)	-	0
перед внебюджетными фондами	5563	за 20 22 г. ¹	7	81	-	(80)	(-)	-	8
	5583	за 20 21 г. ²	6	1	-	(0)	(-)	-	7
по налогам и сборам	5564	за 20 22 г. ¹	0	52	0	(0)	(-)	-	52
	5584	за 20 21 г. ²	49	30	0	(79)	(-)	-	0
Авансы полученные нетто-оценка	5565	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5585	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в т.ч. Авансы полученные НДС с авансов полученных	55651	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55652	за 20 22 г. ¹	-	-	x	(-)	-	x	-
в т.ч. Авансы полученные НДС с авансов полученных	55851	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55852	за 20 21 г. ²	-	-	x	(-)	-	x	-
прочая	5566	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5586	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Арендные обязательства	5567	за 20 20 г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5587	за 20 19 г. ⁴	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Итого	5550	за 20 22 г. ¹	2 712	1 094	-	(1 231)	(-)	x	2 575
	5570	за 20 21 г. ²	173	3 131	-	(592)	(-)	x	2 712

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 22 г.4)	На 31 декабря 20 21 г.2)	На 31 декабря 20 20 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 22 г.1)	За 20 21 г.2)
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	244	233
Отчисления на социальные нужды	5630	73	78
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	339	477
Итого по элементам	5660	656	788
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	656	788

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец периода
			Увеличение	Уменьшение	
Оценочные обязательства - всего	5700	34	2 (	-)	36
в том числе: оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	34	2 (	-)	36

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: полученное в залог имущество, в том числе векселя, а также имущественные права	5801	-	-	-
полученные поручительства третьих лиц	5802	-	-	-
полученная банковская гарантия	5803	-	-	-
прочие	5804	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: имущество, переданное в залог, в том числе векселя, а также имущественные права	5811	-	-	-
предоставленные поручительства	5812	-	-	-
прочие	5813	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 22 г.1)		За 20 21 г.2)	
Получено бюджетных средств — всего	5900	-		-	
в том числе:	5901	-		-	
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты — всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	20 22 г.1) 5910	-	-	-	-
	20 21 г.2) 5920	-	-	-	-
	20 22 г.1) 5911				
	20 21 г.2) 5921				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:
 - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

10. Дополнительная информация.

Предприятие - ООО «Уралмеханобр-УГМК»

Юридический адрес - 620063, г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, 87 оф.402

Численность работающих на 31.12.2022 - 2 чел.

Исполнительные и контрольные органы:

По состоянию на 31.12.2022

Булатов Константин Валерьевич.

Совет директоров отсутствует.

Уставной капитал 10 тыс. руб.

Учетная политика:

Бухгалтерская отчетность ООО «Уралмеханобр-УГМК» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Метод учета выручки для целей бухгалтерского учета – «по начислению».

Ошибка является существенной, если в результате ее исправления показатель по статье бухгалтерской отчетности (бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, и других форм финансовой отчетности) изменится более чем на 3% на 01 января отчетного года.

Объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации, нет.

С 01.01.2022 г. учет основных средств ведется в Организации с учетом требований, установленных в ФСБУ 6/2020.

Установить порядок перехода на ФСБУ 6/2020 альтернативным методом. Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2021 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2021 года.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника, машины и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в производственно-хозяйственной деятельности и для управленческих нужд, способные приносить экономические выгоды. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. Установлен лимит стоимости для основных средств в размере 100 000 рублей.

Исходя из экономических показателей, принципов существенности и рациональности, с 01.01.2022 года в отношении основных средств, стоимость которых менее 100 тыс.руб. (малоценные основные средства) не применять ФСБУ 6/2020 (в соответствии с п.5 ФСБУ 6/2020). Затраты на приобретение, создание малоценных основных средства признавать расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения малоценных основных средств обеспечивается на забалансовых счетах.

ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств, предназначенных для использования в течении длительного времени (свыше 12 мес.), но имеющих стоимость ниже лимита, установленного организацией. Бухгалтерский учет таких активов осуществляется на сч.10.21 «Несущественные объекты». Аналитический учет ведется в разрезе материально-ответственных лиц и номенклатуры. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Учет движения и сохранности таких активов ведется на забалансовом счете 002. Аналитический учет ведется в разрезе материально-ответственных лиц и номенклатуры. Списание таких активов с забалансового счета производится в момент фактического выбытия.

Амортизация начисляется линейным способом.

Начисление амортизации линейным способом производится таким образом, чтобы подлежащая амортизации стоимость объекта основных средств погашалась равномерно в течении всего срока полезного использования объекта. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие; причем объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования.

Ликвидационная стоимость объекта ОС считается равной нулю, если:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта ОС в конце срока полезного использования, в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия (а также никогда не производилась продажа подобного ОС);
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия ОС не является существенной (менее 10% от стоимости ОС, и не более 1% от строки 1151 бухгалтерского баланса или расходы на выбытие ОС превышают ожидаемую к поступлению сумму);
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия ОС не может быть определена (невозможно определить, что останется от выбытия объекта ОС или срок эксплуатации очень длительный).

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете. Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации
- первоначальный срок использования более чем на 5 процентов
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

Срок полезного использования определяется комиссией и утверждается руководителем Организации с учетом следующих условий:

- ожидаемого срока полезного использования в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий, влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- ожидаемого морального устаревания;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения
- нормативно-правовых и иных ограничений использования.

По операциям от выбытия основных средств в целях прозрачного отражения информации, результат от выбытия показывается развернуто в отчете о финансовых результатах.

Учет капитальных вложений осуществляется на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по каждому вновь создаваемому объекту обособленно.

Капитальные вложения учитываются в разрезе объектов, источников финансирования, проектов, программ, видов работ.

Фактическими затратами в имущество, которое организация получает безвозмездно, считается справедливая стоимость этого имущества.

С 01.01.2022г. учет капитальных вложений ведется в Организации с учетом требований, установленных в ФСБУ 26/2020.

При переходе на новый порядок учета капитальных вложений в бухгалтерской отчетности, начиная с которой применяется ФСБУ 26/202, новые требования применяются перспективно, т.е. только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

С 01.01.2022г. учет арендованных основных средств ведется в Организации с учетом требований, установленных в ФСБУ 25/2018.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекло в 2022г.

Организация применяет упрощенный порядок признания и оценки права пользования активом и обязательства по аренде в отношении договоров, действующих на дату начала применения ФСБУ 25/2018. При этом ретроспективное влияние не признается, сравнительные данные за предшествующий год не пересчитываются.

Если срок аренды актива не превышает 12 месяцев Организация не отражает право пользования активом. Арендные платежи по предметам аренды со сроком аренды менее 12 месяцев признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Амортизация прав пользования активом производится линейным способом ежемесячно.

Арендные платежи по договорам, по которым организация не признает предмет аренды в качестве ППА и в качестве ОА признаются равномерно в течение срока договора.

При этом, по состоянию на 31 декабря года 2021 г. (в межотчетный период) Организация:

- ☐ определила перечень договоров аренды, в отношении которых требуется применение нового порядка учета;
- ☐ рассчитала обязательство по аренде в сумме приведенной стоимости оставшихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях, с учетом оставшегося срока аренды;
- ☐ определила фактическую стоимость ППА.

Общехозяйственные и коммерческие расходы в течение отчетного периода, в полном объеме списываются в качестве расходов по обычным видам деятельности в себестоимость проданной продукции (работ, услуг) счет 90 «Продажи».

Установлен перечень расходов, подлежащих учету в составе расходов будущих периодов: расходы на приобретение неисключительных прав на программное обеспечение. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому относятся.

Учет запасов, в т.ч. для управленческих нужд, начиная с 2021 года ведется в Организации с учетом требований, установленных в ФСБУ 5/2019. Последствия изменения в учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно, только в отношении фактов хозяйственной жизни, после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. Запасы, в том числе и товары, принимаются к учету по фактической себестоимости. Оценка запасов (кроме товаров, учитываемых по покупной стоимости) при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Краткосрочные банковские депозиты со сроком погашения менее года учитываются в составе денежных эквивалентов.

В связи с началом применения с 2022г. положений ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Аренда», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» исходящие сальдо 31.12.2021г. и входящее сальдо на 01.01.2022г., в части основных средств, не равны в связи с внесением корректировок в межотчетный период при переходе на данные ФСБУ. Информация по расхождениям указана в таблице:

Наименование показателя	Код строки	Исходящее сальдо на 31.12.2021	Входящее сальдо на 01.01.2022	Разница
I Внеоборотные активы				
в т.ч. основные средства	1151	0	0	0
права пользования активами	1154	0	2 626	2626
отложенные налоговые активы	1180	19	775	756
Итого		19	3 401	3 382
II Оборотые активы		-	-	-
в т.ч.		-	-	-
Итого		-	-	-
Баланс		37 124	40 506	3 382
III Капитал и резервы				
в т.ч. переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
нераспределенная прибыль	1370	36 994	36994	0
Итого		37 004	37 004	0
IV Долгосрочные обязательства				
в т.ч. отложенные налоговые обязательства	1420	0	756	756
прочие обязательства	1450	-	2 626	2 626
Итого		0	3 382	3 382
V Краткосрочные обязательства		-	-	-
в т.ч.		-	-	-
Баланс		37 124	40 506	3 382

По строке Бухгалтерского баланса 1450 отражены расчеты по аренде:
 - на 31.12.2021г. в сумме 2 626 тыс.руб. – договор аренды офиса.
 - на 31.12.2022г. в сумме 2 515 тыс.руб. – договор аренды офиса.
 Проценты по арендным платежам за 2022г. составили 42 тыс.руб..
 Ставка дисконтирования для договора аренды офиса составила 10,09%.

В 2022г. затраты, связанные с улучшением арендуемых помещений, не производились. Порядок компенсаций таких улучшений, определенный договором аренды офиса - с письменного согласия Арендодателя.

Договоров со сроком аренды не более 12 месяцев нет.

Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

Прибыль (убыток) от продаж	(656) тыс.руб.
Прочие доходы:	
Проценты к получению	2 769 тыс. руб.
Прочие доходы	0
тыс.руб.	
Прочие расходы:	
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	32 тыс. руб.
Проценты к уплате	243 тыс.руб.
Прочие расходы -	0 тыс. руб.
Прибыль(убыток) до налогообложения -	1 547 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль -	376 тыс. руб.
Постоянные налоговые обязательства -	291 тыс. руб.
Изменение отложенных налоговых обязательств (активов) -	9 тыс. руб.
Чистая прибыль -	1 180 тыс.руб.

По стр.4122 Отчета о движении денежных средств за 2022г. указаны платежи в связи с оплатой труда работников, в т.ч. уплаченные страховые взносы и НДФЛ.

Сведения об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

По состоянию на 31.12.2022. созданы оценочные обязательства по оплате отпусков в размере 36 тыс.руб.

Оценочное обязательство по оплате отпусков рассчитывается как сумма произведения количества дней неиспользованных отпусков и среднедневной суммы расходов на оплату труда, используемой для расчета отпуска в целом по организации, и суммы страховых взносов во внебюджетные фонды, соответствующих сумме по неиспользованным отпускам, в том числе взносы на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Резерв по гарантийным обязательствам не создается, в связи с отсутствием необходимости.

Общество не имеет существенных условных активов и обязательств на 31.12.2022г.

Сведения о связанных сторонах:

В отчетном периоде связанными сторонами являются:

1.Акционеры/Участники

Открытому акционерному обществу «Уральская горно-металлургическая компания» принадлежит 100 % обыкновенных именных акций ООО «Уралмеханобр-УГМК». Адрес: 624091, Россия, Свердловская область, Верхняя Пышма, ул. Успенский, д. 1.

2. Единоличный исполнительный орган.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Булатов Константин Валерьевич, назначенный решением совета директоров от 18.03.2020г.

3. Совета директоров – отсутствует.

4. Дочерние и зависимые организации - нет.

5. Организации, в которых Общество осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа - нет.

6. Информация о бенефициарных владельцах.

Бенефициаром Общества в соответствии с определением этого понятия законодательством РФ, является Камиллов Данияр Абдулазизович, ИНН 771000176472.

7. Другие связанные стороны: АО «Уралмеханобр».

8. Сведения об операциях и денежных потоках со связанными сторонами за 2022г.

(тыс. руб. , без НДС)

Вид операции		Группа связанных сторон			
		Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Зависимые хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Приобретение товаров, работ, услуг	Закупки всего	-	-	-	472
	в т.ч.- аренда	-	-	-	472
	Оплачено	-	-	-	354
	Кредиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	118
Продажа товаров, работ, услуг	Продажи всего	-	-	-	-
	т.ч - аренда	-	-	-	-
	- услуги по управлению	-	-	-	-
	Оплачено	-	-	-	-
	Дебиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	-
	Прочие доходы	-	-	-	-

Прочие доходы(рас ходы)	Оплачено прочих доходов	-	-	-	-
	Прочие расходы	-	-	-	-
	Оплачено прочих расходов	-	-	-	-
	Дебиторская задолженность на 31.12.2022г	-	-	-	-
	Кредиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	-
Финансовы е вложения	Внос в уставной капитал	-	-	-	-
	Оплата взносов в уставной капитал	-	-	-	-
	Дебиторская задолженность на 31.12.2022г	-	-	-	-
	Кредиторская задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	-
	Выдано заемных средств	-	-	-	-
	Погашено заемных средств	-	-	-	36 500
	Проценты к получению	-	-	-	2 385
	Задолженность на 31.12.2022г.	-	-	-	60

Получение заемных средств	Получено заемных средств	-	-	-	-
	Погашено заемных средств	-	-	-	-
	Проценты к уплате	-	-	-	-
	Задолженность на 31.12.2022г	-	-	-	-
Прочие операции	Выдано заемных средств беспроцентных	-	-	-	-
	Погашено заемных средств беспроцентных	-	-	-	-
	Остаток выданных заемных средств беспроцентных	-	-	-	-
Представле нные поручитель ства	Остаток на 31.12.2022г.	-	-	-	-
Получено доходов от участия в организаци ях	Начислено	-	-	-	-
	Получено	-	-	-	-
Выплачены дивиденды	Начислено	-	-	-	-
	Перечислено	-	-	-	-

8. Информация о вознаграждении основного управленческого персонала,

За 2022г. краткосрочные вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу (генеральный директор, директора по направлениям и их заместители), которые состоят из следующих видов выплат: заработная плата, премии, оплата времени отпуска, начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие внебюджетные фонды, составили 235 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде опциона эмитента, акций, выплаты на их основе и иные долгосрочные вознаграждения, не выплачивались.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 марта 2023 года



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized initials and a surname.

К.В. Булатов

И.Е. Низамова