

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам  
Публичного акционерного  
общества «Электроцинк»

## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Электроцинк» (ОГРН 1021500668617), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Электроцинк» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

## Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на информацию, представленную в разделе «Непрерывность деятельности» пояснений к годовой бухгалтерской отчетности, в



котором указано, что публичное акционерное общество «Электроцинк» понесло чистый убыток в сумме 108 129 тыс. руб. за 2021 год и по состоянию на 31 декабря 2021 года краткосрочные обязательства публичного акционерного общества «Электроцинк» составили 3 368 631 тыс. руб. и превысили оборотные активы, величина которых на 31 декабря 2021 года составила 2 054 228 тыс. руб. Как отмечается в разделе «Непрерывность деятельности» пояснений к годовой бухгалтерской отчетности, эти условия, наряду с другими вопросами, изложенными в разделе «Непрерывность деятельности», указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности публичного акционерного общества «Электроцинк» продолжать непрерывно свою деятельность. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

### **Ключевые вопросы аудита**

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности», в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности. Результат наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служит основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности.

### **Заемные средства**

Мы уделили особое внимание данному вопросу в связи с тем, что данный вопрос является значимым для аудита, так как существенную сумму обязательств Публичного акционерного общества «Электроцинк» по состоянию на 31.12.2021 составляют полученные займы. Полученные от ОАО «УГМК» краткосрочные займы отражены в бухгалтерском балансе (стр. 1510), информация раскрыта в разделе «Полученные займы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наши аудиторские процедуры среди прочего включали тестирование средств контроля за соблюдением условий договоров займа. Мы также оценили возможность своевременности погашения основного долга до и после отчетной даты, полноту и достаточность раскрытия информации по указанному вопросу.

### **Прочая информация**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет публичное акционерного общества «Электроцинк» за 2021 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет публичное акционерного общества



«Электроцинк» за 2021 год, будет предположительно нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если при ознакомлении с годовым отчетом публичное акционерного общества «Электроцинк» за 2021 год мы придем к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны довести это до сведения членов Совета директоров.

### **Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.



В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем членам Совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов Совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском



заклучении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превьсят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Н.А. Анисимова



руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706019741),

действует от имени аудиторской организации на основании доверенности №2 от 10.01.2022

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Новый Аудит»

620014, г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, дом 74, офис 701

ОРНЗ 11606072635



« 01 » апреля 2022 года



**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря **20** 21 г.

Организация <u>Публичное акционерное общество "Электроцинк"</u>		по ОКПО	00194286		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1500000113		
Вид экономической деятельности	<u>Торговля оптовая металлами и металлическими рудами</u>	по ОКВЭД -2	46.72		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Публичное Акционерное Общество/Частная собственность</u>	по ОКОПФ/ОКФС	12247	16	
Единица измерения: тыс.руб.		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<u>624091, Свердловская область, г.Верхняя Пышма, проспект Успенский д.1,офис 404</u>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ  
 Наименование аудиторской организации/  
 фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального  
 аудитора ООО"Новый Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6658098677
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1026602342755

Пояснения 1)	Наименование показателя <sup>2)</sup>	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. <sup>3)</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>4)</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>4)</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1	Нематериальные активы	1110	10	14	17
1	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	1 090 502	1 702 805	1 769 481
2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	4 985	5 270	8 595
3	Финансовые вложения	1170	38 239	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	359 612	288 286	281 735
	Прочие внеоборотные активы	1190	130	233	322
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>1 493 478</b>	<b>1 996 608</b>	<b>2 060 150</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	1 437 702	813 980	1 152 218
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	143 784	174 968	104 022
5	Дебиторская задолженность	1230	279 605	158 750	149 953
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	66 012	13 869	9 300
	Прочие оборотные активы	1260	127 125	127 125	130 238
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>2 054 228</b>	<b>1 288 692</b>	<b>1 545 731</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>3 547 706</b>	<b>3 285 300</b>	<b>3 605 881</b>



Пояснения 1)	Наименование показателя <sup>2)</sup>	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>3)</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4)</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>4)</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6)</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 404	1 404	1 404
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал	1350	252 867	259 086	260 655
	Резервный капитал	1360	140	140	140
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(187 747)	(85 837)	19 171
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>66 664</b>	<b>174 793</b>	<b>281 370</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		-	-	-
5	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	112 411	48 750	61 546
7	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>112 411</b>	<b>48 750</b>	<b>61 546</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		2 529 100	2 529 100	2 529 100
5	Заемные средства	1510			
5	Кредиторская задолженность	1520	828 956	523 578	726 592
	Доходы будущих периодов	1530		-	-
7	Оценочные обязательства	1540	10 575	9 079	7 273
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>3 368 631</b>	<b>3 061 757</b>	<b>3 262 965</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>3 547 706</b>	<b>3 285 300</b>	<b>3 605 881</b>

Руководитель \_\_\_\_\_ И.И.Ходыко \_\_\_\_\_ Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ О.В.Половинкина \_\_\_\_\_

" 21 " \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ марта \_\_\_\_\_ 20 22 г. \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_

**Примечания**

- Указывается номер соответствующего пояснения.
- В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 года N 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации N 6417-ПК от 6 августа 1999 года указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
- Указывается отчетная дата отчетного периода.
- Указывается предыдущий год.
- Указывается год, предшествующий предыдущему.
- Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
- Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



## Отчет о финансовых результатах

за Январь-Декабрь 20 21 г.

Организация Публичное Акционерное Общество "Электроцинк" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид экономической \_\_\_\_\_ по  
 деятельности Торговля оптовая металлами и металлическими рудами ОКВЭД 2  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
Публичное акционерное общество/Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС  
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
00194286		
1500000113		
46.72		
12247	16	
384		

Пояснение <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За Январь-Декабрь 20 21 г. <sup>3</sup>	За Январь-Декабрь 20 20 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	1 138 404	2 012 896
	Себестоимость продаж	2120	( 1 006 687 )	( 2 043 886 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	131 717	( 30 990 )
	Коммерческие расходы	2210	( 3 796 )	( 6020 )
	Управленческие расходы	2220	( 159 789 )	( 149 088 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	( 31 868 )	( 186 098 )
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 979	2
	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
	Прочие доходы	2340	259 908	338 452
	Прочие расходы	2350	( 348 476 )	( 278 280 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	( 113 457 )	( 125 924 )
	Налог на прибыль <sup>7</sup>	2410	5 328	19 347
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	( 2 337 )	( - )
	отложенный налог на прибыль	2412	7 665	19 347
	Прочее	2460	-	( - )
	Чистая прибыль (убыток)	2400	( 108 129 )	( 106 577 )

Пояснение <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За Январь-Декабрь 20 21 г. <sup>3</sup>	За Январь-Декабрь 20 20 г. <sup>4</sup>
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода <sup>7</sup>		-	-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	( 108 129 )	( 106 577 )
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	( 0,077 )	( 0,076 )
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ И.И.Ходыко  
 (подпись)  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ О.В.Половинкина  
 " 21 " марта 20 22 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.



Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды	
0710004	
31	12 2021
00194286	
1500000113	
46.72	
12247	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPF / OKФС

по ОКЕИ

Организация Публичное акционерное общество "Электроцинк"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля оптовая металлами и металлическими рудами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	1 404	-	260 655	140	19 171	281 370
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	X	X
Уменьшение капитала - всего:	3216	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3220	-	-	-	-	(106 577)	(106 577)
Убыток	3221	X	X	X	X	(106 577)	(106 577)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(1569)		1569	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. За 2021 г.	3200	1 404	-	259 086	140	(85 837)	174 793
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X		
переоценка имущества	3312	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3314				X	X	
увеличение номинальной стоимости	3315				X		X
реорганизация юридического лица	3316				X		
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(108129)	(108129)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(108129)	(108129)
переоценка имущества	3322	X	X		X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X		X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3324				X		
уменьшение количества акций	3325				X		
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327	X	X	X	X		
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(6219)		6219	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	1 404	-	252 867	140	(187 747)	66 664



## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
		На 31 декабря 2019 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	66664	174793	281370



**И.И. Ходыко**  
 (расшифровка подписи)

**О.В. Половинкина**  
 (расшифровка подписи)

**Руководитель**  
 (подпись)

**Главный бухгалтер**  
 (подпись)

21 марта 2022



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация	Публичное акционерное общество "Электроцинк "	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	00194286		
Вид экономической деятельности	Торговля оптовая металлами и металлическими рудами	ИНН	1500000113		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД 2	46.72		
Публичное акционерное общество / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 263 874	2 100 393
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 251 705	2 058 986
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 588	1 270
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	10 581	40 137
Платежи - всего	4120	(1 230 157)	(2 176 240)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1088636)	(1 889 403)
в связи с оплатой труда работников	4122	(89011)	(84 571)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(14 080)	(1 600)
прочие платежи	4129	(38430)	(200 666)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	33 717	(75 847)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	68 901	83 555
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	46 188	83 555
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	11 761	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 714	-
прочие поступления	4219	9 238	-
Платежи - всего	4220	(50 000)	(1 970)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(1 970)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(50 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	18 901	81 585

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>52 618</b>	<b>5 738</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>13 869</b>	<b>9 300</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>66 012</b>	<b>13 869</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(475)	(1 169)

Руководитель  
(подпись)

И.И.Ходыко

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  
(подпись)

О.В.Половинкина

(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.



## «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год»

Отчетность составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а так же принципа непрерывности деятельности

### Сведения об организации.

Публичное акционерное общество «Электроцинк» внесено в Единый государственной реестр юридических лиц в соответствии со свидетельством от 26.02.04г серии 15 № 000439830.

Публичное акционерное общество «Электроцинк» присвоен основной государственный регистрационный номер 1021500668617.

Целью создания Общества является получение прибыли.

Устав публичного акционерного общества «Электроцинк» зарегистрирован МНС РФ по Промышленному МО г. Владикавказа, основной государственный регистрационный номер 1021500668617.

Новая редакция Устава публичного акционерного общества «Электроцинк» утверждена Общим собранием акционеров протокол от 03.06.19г.

Полное официальное наименование Общества - Публичное акционерное общество «Электроцинк».

Сокращенное наименование Общества - ПАО «Электроцинк».

Место регистрации Общества Свердловская область, город Верхняя Пышма. 624091, проспект Успенский, дом 1,офис 404.

Место нахождения Общества определяется местом его государственной регистрации: 624091, Свердловская область, город Верхняя Пышма, проспект Успенский, дом 1,офис 404.

Место нахождения обособленного подразделения: 362001, Республика Северная Осетия - Алания, г. Владикавказ, ул. Заводская, 1.

Уставный капитал Общества на дату регистрации составляет **1.404.308,00** руб.

Уставный капитал Общества разделен на 1 404 308 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью **1,00** руб. каждая, на общую сумму **1.404.308,00** руб.

Состав акционеров, доля которых в уставном капитале составляет по состоянию на 31.12.2020 года более 5%:

«Национальный Расчетный Депозитарий», ОАО «УГМК», Сатцаев Магомед Гацырович.

Сведения о регистраторе Лицом, осуществляющим ведение реестра акционеров Общества и выполняющим функции счетной комиссии, является регистратор Общества: «Ведение реестров компаний»

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. В Обществе создан Совет директоров. Совет директоров Общества осуществляет общее руководство текущей деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Законом и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров.

Операции по выплате дивидендов и выдачи займов не производились.

ПАО «Электроцинк» являлся учредителем следующих некоммерческих организаций:

- НП Дворец культуры "Металлург"
- НП Санаторий-профилакторий "Сосновая роща"
- ЧДОУ "Детский сад "РОСНА"

Имущество указанных организаций передано Министерству государственного имущества и земельных отношений РСО – Алания до начала 2021 года.

В 2021 году ликвидированы следующие некоммерческие организации:

- НП Дворец культуры "Металлург" - 31.08.2021 года
- ЧДОУ "Детский сад "РОСНА" - 16.08.2021 года

НП Санаторий-профилакторий "Сосновая роща" ликвидировано после отчетной даты (12.01.2022 года) до даты подписания бухгалтерской отчетности Общества. Эффект от ликвидации указанных некоммерческих организаций отсутствует.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган ПАО «Электроцинк» - Генеральный директор Общества – Ходыко Игорь Иванович.

Численность работников по состоянию на 31.12.2021 года составила 13 человек.

#### **Основные виды деятельности.**

- Торговля оптовая металлами и металлическими рудами.

Общество имеет следующие лицензии.

№	Номер лицензии	Срок окончания лицензии	Вид деятельности	Орган, выдавший лицензию
1	VX00014967	бессрочно.	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
2	ЛО-15-01-000597	бессрочно	Осуществление медицинской деятельности	Министерство здравоохранения РСО-Алания
3	15№000697	бессрочно	Осуществление образовательной деятельности	Министерство образования РСО-Алания

#### **Раскрытие основных положений учетной политики ПАО «Электроцинк» на 2021 год.**

Учетная политика Общества разработана в соответствии:



- ФЗ № 402 от 06.12.2011 года « О бухгалтерском учете»;
- ПОЛОЖЕНИЯ ПО ВЕДЕНИЮ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ (Приказ Минфина РФ № 34-Н т 29 июля 1998 г.);
- ПОЛОЖЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ "УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОРГАНИЗАЦИИ" (ПБУ 1/2008) (Приказ Минфина РФ N 106н от 6 октября 2008 г.);
- ПЛАН СЧЕТОВ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИЙ (Приказ Минфина РФ N 94н от 31 октября 2000 г.);
- Налоговым Кодексом РФ;
- Положениями по бухгалтерскому учету Утвержденными приказами Министерства Финансов РФ.

Учетная политика определяет порядок организации и ведения бухгалтерского учета, составления и представления бухгалтерской отчетности.

В соответствии с действующей учетной политикой Общества:

- Активы первоначальной стоимостью более 40.000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе «Основных средств». Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно-обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы. Начисление амортизации основных средств производится линейным способом.
- амортизация нематериальных объектов производится линейным способом.
- материально-производственные запасы, в том числе и товары принимаются к учету по фактической себестоимости. Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер. Товары для торговли и общепита приходятся по покупным ценам. Фактическая себестоимость материально-производственных запасов определяется:
- приобретение материально-производственных запасов за плату - как сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).
- при отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится исходя из среднемесячной фактической себестоимости (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.
- При ведении бухгалтерского учета производится расчет оценочных обязательств по оплате неиспользованных отпусков».
- В соответствии с действующим законодательством в бухгалтерском учете создаются следующие виды резервов:
  - резерв по сомнительным долгам;
  - резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов;
  - резерв под обесценение финансовых вложений



Учетная политика обеспечивает формирование полной и достоверной информации о всех финансово хозяйственных операциях, учете активов и пассивов, наличия и движения имущества и обязательств, предотвращение отрицательных результатов деятельности и выявление внутрихозяйственных резервов обеспечения финансовой устойчивости.

Начиная с 01.01.2021г. Обществом применяются положения ФСБУ 5/2019 «Запасы». Изменения отражаются перспективно, только в отношении фактов хозяйственной жизни, после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

Эффект от применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» не оказал влияния на показатели бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год.

Решение о досрочном применении ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» не принималось.

Генеральный директор несет ответственность за систему внутреннего контроля.

В соответствии с организационной структурой в Обществе действуют следующие контрольные службы;

- отдел менеджмента качества.
- отдел экономической безопасности.
- бюро внутреннего аудита в составе УБУиФ.

В своей деятельности указанные службы регулярно, в соответствии с утвержденными программами производят всестороннюю проверку хозяйственной деятельности предприятия.

Система внутреннего контроля включает в себя следующие процедуры:

- Обеспечение согласованной и четкой работы внутренних подразделений;
- Соблюдение требований нормативно-правовых актов РФ при осуществлении деятельности Общества;
- Контроль за наличием всех надлежаще оформленных первичных документов, подтверждающих совершение хозяйственных операций;
- Контроль за соответствием данных регистров бухгалтерского учета фактам хозяйственной жизни;
- Контроль за соблюдением сроков, надежности, раскрытия предоставляемой финансовой отчетности;
- Контроль операций с контрагентами, проверка корректности составления договоров и соблюдение сроков исполнения обязательств по договорам;
- Соблюдение требований законодательства и принципа должной осмотрительности при выборе контрагентов;
- Своевременное проведение инвентаризации в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств (Приказ Минфина №49 от 13.06.1995г.);
- Соблюдение принципа разумности и эффективности при использовании активов.

Все факты хозяйственной деятельности Общества отраженные в балансе за 2021 год относятся к отчетному периоду, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.



### Основные Финансовые показатели деятельности.

(тыс. руб.)

Показатели	2021 год	2020 год
Выручка от реализации продукции	1138404	2012896
Приобретено оборудования	0	0
Капитальное строительство	0	0
Среднемесячная заработная плата	89727	77494
Расходы на собственные нужды	51	2067
Чистая прибыль	-108129	-106577
Прибыль от продаж	-31868	-186098

### Доходы и расходы от реализации готовой продукции, работ услуг .

(тыс .руб.)

Показатели	2021 год	2020 год
<b>Выручка от продаж - всего</b>	<b>1138404</b>	<b>2012896</b>
- продажа готовой продукции из собственного сырья	1133984	1798397
- продажа готовой продукции из собственного сырья на экспорт	0	0
- услуги по переработке давальческого сырья	0	208664
<b>Себестоимость продаж - всего</b>	<b>1006687</b>	<b>2043886</b>
- продажа готовой продукции из собственного сырья	1003317	1538849
- продажа готовой продукции из собственного сырья на экспорт	0	0
- услуги по переработке давальческого сырья	0	501068

### Прочие доходы и расходы.

(тыс .руб.)

	Показатели	2021 год	2020 год
10	<b>Прочие доходы - всего</b>	<b>259908</b>	<b>338452</b>
	<i>в том числе:</i>		
	- реализация материально-производственных запасов	164401	138478
	- доходы от реализации и списания ОС и НМА	46321	104514
	- доходы от возвращенных из производства ТМЦ (металлолом и отходы)	3360	13384
	- курсовая разница	3046	7728

	- доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	7814	16873
	- истечение срока исковой давности (списанная кредиторская задолж.)	1591	660
	- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров	0	50
	- резервы	5028	40058
	- оприходование меди в полуфабрикатах	24492	7862
	- прочие доходы**	3855	8845
11	<b>Прочие расходы - всего</b>	<b>348476</b>	<b>278280</b>
	в том числе:		
	- операции с ценными бумагами	1522	2804
	- операции с валютой	10776	20938
	- услуги кредитных организаций	1153	1617
	- реализация материально-производственных запасов	74104	68043
	- расходы от реализации ОС и НМА	86983	36985
	- ликвидация основных фондов и НМА	36038	278280
	- курсовая разница	3567	23891
	- расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	9778	8836
	- истечение срока исковой давности (списанная дебиторская и депонентская задолж.)	54556	23267
	- недостача выявленная в результате инвентаризации	941	17172
	- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров	103	337
	- штрафы и пени по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	3	406
	- расходы на собственные нужды	51	2067
	- расходы на консервацию	58156	50776
	- резервы	3215	14580
	- прочие расходы**	7530	6561

### Чистая прибыль (убыток) на акцию

	2021 год	2020 год
Прибыль(убыток) отчетного года	-108129	-106577
Средневзвешенное количество акций в обращении в течение года, тыс.руб.	1404386	1404386



Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	-0,077	-0,076
---	--------	--------

Общество не раскрывает информацию о разведенной прибыли на акцию в связи с тем, что уставный капитал Общества на 31.12.2021г. согласно реестру акционеров состоит из обыкновенных акций и Общество не имеет договоров купли-продажи акций.

### Информация о консервации.

21 октября 2018 года в зале электролиза электролитного цеха произошел пожар. В ходе расследования причин аварии на опасном производственном объекте был получен Акт от 24.01.2019 года. Возбуждено уголовное дело «Постановление» от 27.02.2019 года №11901900021000100. В результате пожара были уничтожены и повреждены основные и производственные фонды конечной стадии технологической цепочки при переработке цинка до готовой продукции. В течение года изданы приказы: № 107 от 08.04.2019 года «О составлении программы мероприятий по консервации опасных производственных объектов», № 153 «О проведении мероприятий по консервации производств», № 206 от 26.06.2019 года «О переводе ОС на консервацию». Срок нахождения объектов на консервации с 01.07.2019 года по 01.07.2022 года. В состав объектов на консервации не вошли объекты задействованные в обслуживании законсервированных объектов, текущей деятельности по подготовке и отгрузке клинкера, а также объекты подготовленные к реализации.

### Информация о программах природоохранных мероприятий.

В 2021 году в соответствии с требованиями в Обществе:

Отходы не размещались, передаются по договорам. Договор с ЦЛАТИ для исполнения требований природоохранного законодательства.

По итогам деятельности за 2021 год подготовлены и сданы в Росприроднадзор статистические и прочие отчеты в полном объеме. Платежи за НВСО составили в 2021 году 780,89 руб.

Отчет выполнения Программы							
природоохранных мероприятий ПАО "Электроцинк" за 2021г							
№ п/п	Наименование мероприятия	Освоение средств, тыс. руб.				Экологический эффект на ОПС от внедрения мероприятий	Ход исполнения мероприятия
		план	факт 1 полугодие 2021г	факт 2 полугодие 2021г	факт с начала года		
<b>I Отходы</b>							

1.1	Отгрузка отходов производства по договорам	17 700,00	9 574,20	10 114,20	19 688,40	Снижение накопления отходов на территории предприятия	отгрузка по договорам: металлолом
1.2	Размещение ТКО и иных отходов, не относящихся к ТКО	205,00	0,00	28,35	28,35		отгрузка по договору региональному оператору
	<b>ИТОГО:</b>	17 905,00	9 574,20	10 142,55	19 716,75		110,12%
<b>II Общий раздел</b>							
2.2	Договора с ФБУ "ЦЛАТИ по РСО-Алания" на проведение измерений и анализов выбросов, сбросов и атмосферного воздуха.	400,00	179,95	179,95	359,90	Выполнение программы производственного контроля	Договор выполнен
2.6	Договор с Центром правовой экологии "ЭкоЮрист"	50,00	12,60	12,60	25,20	Правовая поддержка изменений экологического законодательства	Договор выполнен
2.7	Договор с Центром правового обеспечения "Экоюрс"	160,00	75,00	75,00	150,00	Правовая поддержка изменений экологического законодательства	Договор выполнен
	<b>ИТОГО:</b>	<b>610,00</b>	<b>267,55</b>	<b>267,55</b>	<b>535,10</b>		87,70%
	<b>ВСЕГО:</b>	<b>18 515,00</b>	<b>9 841,75</b>	<b>10 410,10</b>	<b>20 251,85</b>		109,40%

**Сведения об инновациях и модернизации производства.**

В 2021 году мероприятия по инновации и модернизации производства не осуществлялись.

**Данные о затратах на приобретение и потребление использованных энергетических ресурсов.**



№	Наименование	Ед. изм.	ОАО "Электроцинк"		
			Кол-во	Цена	Сумма тыс. руб.
<b>1</b>	<b>Топливо в т.ч.</b>		-	-	<b>6657</b>
1.1	Газ	тыс. м3	0	0	0
1.7	ГСМ			-	<b>6657</b>
-	<i>дизельное топливо</i>	<i>л.</i>	<i>93977,466</i>	<i>38,91</i>	<i>3657</i>
-	<i>бензин</i>	<i>л.</i>	<i>61587,002</i>	<i>40,46</i>	<i>2492</i>
1.8	Масла и смазки				66
1.9	Прочее топливо	л			442
<b>2.</b>	<b>Энергия в т.ч.</b>		-	-	<b>11795</b>
2.1	Электроэнергия	тыс.кВтч	4278,1	2,621	11212
2.2	Теплоэнергия	ГКал	0	-	
2.3	Вода	тыс.м3	27,2	14,869	404
2.4	Стоки	тыс.м3	26,4	6,768	179
2.5	Прочие энергоресурсы		-	-	
Итого расходы на топливо и электроэнергию			-	-	<b>18452</b>

#### Выявленные и потенциально имеющиеся риски хозяйственной деятельности.

Сегодня, в условиях рыночной экономики Общество подвержено различным видам финансовых рисков.

Под финансовым риском Общества понимается вероятность возникновения неблагоприятных финансовых последствий в форме потери дохода в ситуации неопределенности условий осуществления его финансово- хозяйственной деятельности

В Обществе имеют место следующие финансовые риски:

Риск снижения финансовой устойчивости, риск неплатежеспособности. Так как по своим финансовым последствиям эти виды рисков относятся к числу наиболее опасных, на предприятии ежемесячно отслеживается показатель соотношения заемных и собственных средств.

#### Информация о связанных сторонах.

Связанной стороной является юридическое лицо: ОАО «Уральская горно-металлургическая компания». Основным акционером и владельцем акций является ОАО «УГМК» - 77,5605 %.

Список бенефициарных владельцев и лиц, оказывающих существенное влияние, по состоянию на 31.12.2021г.:

Махмудов Искандар Кахрамонович, ИНН 770800053693

Козицын Андрей Анатольевич, ИНН 660600232417

С 25.02.2022 в связи с изменением структуры владения ОАО «УГМК» бенефициарных владельцев - физических лиц, прямо или косвенно владеющих более 25% уставного капитала общества, нет.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство текущей деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Законом и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров. Общим собранием акционеров от 01.07.2021 года утвержден: совет директоров в составе: Затонский Александр Валентинович, Комаров Александр Анатольевич, Паньшин Андрей Михайлович, Мошинский Олег Борисович, Словеснов Артем Анатольевич, Ходыко Игорь Иванович, Якорнов Сергей Александрович;

Ревизионная комиссия была утверждена на собрании акционеров в составе: Гритчина Е.И., Гудиева Л.Б., Джикаева В.В.

Выплаты совету директоров, ревизионной комиссия не производились.

В 2021 году выплачены вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности 13 422 тыс.руб., в том числе по выплатам:

- оплата труда 11 464 тыс.руб.,
- взносы на обязательное пенсионное и социальное страхование 1 958 тыс.руб.

### Информация об операциях со связанными сторонами.

Обществом осуществлялись следующие операции со связанными сторонами.

(тыс. руб.)

Виды операций	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Зависимые хозяйственные общества	Другие связанные стороны
<b>2020год</b>				
Продажа товаров, работ, услуг	949241	-	11514	124537
Продажа основных средств и других активов	-	-	4428	26827
Предоставление имущества в аренду	-	-	-	-
Предоставление заемных средств	-	-	-	-
<b>Всего</b>	<b>949241</b>	<b>-</b>	<b>15942</b>	<b>151364</b>
<b>Сальдо по операциям на конец года: дебет</b>	<b>2901</b>	<b>-</b>	<b>10232</b>	<b>11023</b>
<b>кредит</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Приобретение товарно-производственных запасов	-	-	-	-
Приобретение основных средств и других активов	-	-	-	-
Приобретение услуг	900	-	126368	1178341
Другие операции	113	-	-	-



Всего	1013	-	126368	1178341
Сальдо по операциям на конец года: дебет	-	-	13	-
кредит	309	-	-	496145
<b>2021год</b>				
Виды операций	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Зависимые хозяйственные общества	Другие связанные стороны
Продажа товаров, работ, услуг	454341	-	31420	10976
Продажа основных средств и других активов	-	-	5383	1692
Предоставление имущества в аренду	-	-	-	-
Предоставление заемных средств	-	-	-	-
Всего	454341	-	36803	12668
Сальдо по операциям на конец года: дебет	33736	-	47035	7787
кредит	-	-	-	-
Приобретение товарно-производственных запасов	-	-	-	-
Приобретение основных средств и других активов	-	-	-	-
Приобретение услуг	-	-	79650	742443
Другие операции	115	-	-	-
Всего	115	-	79650	742443
Сальдо по операциям на конец года: дебет	-	-	13	-
кредит	10	-	3558	591465

### Информация о денежных потоках со связанными сторонами

(тыс. руб.)

Виды операций	Основное хозяйственное общество		Дочерние хозяйственные общества		Зависимые хозяйственные общества		Другие связанные стороны	
	Входящие платежи	Исходящие платежи	Входящие платежи	Исходящие платежи	Входящие платежи	Исходящие платежи	Входящие платежи	Исходящие платежи
<b>2020год</b>								
Текущая деятельность	890671	2916	-	1300	-	124073	96343	1567987
Финансовая деятельность	-	-	-	-	-	-	11281	-
<b>2021год</b>								
Текущая деятельность	423506	1015	982	573	-	75605	15949	796429
Финансовая деятельность	-	-	-	-	13475	50000	-	-

### Условные активы и обязательства.

Условные активы и обязательства влияющие на бухгалтерскую отчетность отсутствуют.

### Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства Общества по оплате неиспользованных сотрудниками отпусков. Общий размер оценочного обязательства по состоянию на 31.12.2021 года составил 10575,1 тыс. руб. За 2021 год величина оценочного обязательства увеличилась на 1496,0 тыс. руб. по сравнению с размером оценочного обязательства по состоянию на 31.12.2020 года, составляющим 9079,1,0 тыс. руб.

### Оценочные значения.

Резерв по сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2021 составил 27152,5 тыс. руб. За 2021 год величина резерва по сомнительной задолженности уменьшилась на 8369,1тыс. руб. по сравнению с размером по состоянию на 31.12.2020 года, составляющим 35 521,6 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей по состоянию на 31.12.2021 составил 14915,8 тыс. руб. За 2021 год величина резерва под снижение стоимости материальных ценностей не изменилась по сравнению с размером по состоянию на 31.12.2020 года, в связи с Консервацией предприятия.

### Полученные займы.

В 2021 году действуют следующие договоры займа, заключенные Обществом с ОАО «УГМК».

По состоянию на конец года были заключены дополнительные соглашения о продлении сроков действия договоров займа с ОАО «УГМК» до конца 2022 года.

(Руб.)					
Номер и дата договора	Дата получения	Номер и дата дополнительного соглашения	Дата гашения	Процент	Сумма
16-19 от 07.05.2019	12.08.2019	3 от 26.12.2021	25.12.2022	беспроцентный	769 800 000,00
18-19 от 06.06.2019	13.08.2019	3 от 26.12.2021	25.12.2022	беспроцентный	295 000 000,00
24-19 от 09.07.2019	16.08.2019	3 от 26.12.2021	25.12.2022	беспроцентный	390 000 000,00
28-19 от 02.08.2019	02.08.2019	3 от 26.12.2021	25.12.2022	беспроцентный	186 000 000,00
5-19 от 27.02.2019	27.02.2019	4 от 28.12.2021	27.12.2022	беспроцентный	888 300 000,00
итого					2 529 100 000

Расходы по займам, включенные в состав прочих расходов, отсутствуют.



### **Непрерывность деятельности.**

В связи с произошедшим в октябре 2018 года пожаром приостановлена основная деятельность на производственных мощностях Общества. С 2019 года осуществляется текущая деятельность по переработке оборотных и попутных продуктов на сторонних площадках, а также осуществляется реализация основных средств и ТМЦ.

В 2021 году Общество понесло чистый убыток в сумме 108 129 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 года Общество испытывает недостаток собственных средств.

Собственные средства составляют 66 664 тыс. руб.

Привлеченные средства составляют 2 529 100 тыс. руб. (краткосрочные займы). Сроки действия договоров займа с ОАО «УГМК» продлены до конца 2022 года.

Краткосрочные обязательства Общества на 31.12.2021 года составляют 3 368 631 тыс. руб.

Эти условия, наряду с другими вопросами, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

У Общества нет намерения прекращения деятельности. По ТПФП на 2022 год предусмотрена отгрузка накопленных материалов к дальнейшей переработке, реализация остатков МПЗ и долгосрочных активов к продаже.

### **Величина чистых активов.**

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2021г. уменьшилась в связи с приостановкой производства на 108 129 тыс. руб. и составила 66 664 тыс. руб.

### **Оценка влияния ограничений, связанных с коронавирусной инфекцией.**

Деятельность Общества не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. Ограничения введенные в связи с новой коронавирусной инфекцией на финансово- хозяйственную деятельность и финансовые результаты существенно не повлияло. Основной состав сотрудников находился на рабочих местах. В рамках предупредительных мер дополнительные расходы не производились. Обществу государственная помощь не оказывалась.

### **События после отчетной даты.**

События, возникшие после 24.02.2022г. - начало специальной военной операции по защите Донецкой и Луганской народных республик по демилитаризации и денацификации Украины, и последующее введение санкций не оказывают существенного влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Другие события после отчетной даты, влияющие на бухгалтерскую отчетность организации, также отсутствуют.

## Информации расчета налога на прибыль.

Отложенный налог на прибыль предприятия за 2021 г – 7 665тыс.руб. Он обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном 2021 г, возникших в результате различий в оценке активов и обязательств в бухгалтерском и налоговом учете. Текущий налог на прибыль равен 2 337тыс.руб.

Убыток до налогообложения (бухгалтерский убыток) составил по итогам года – 113 457тыс.руб.

Условный доход по налогу на прибыль равен - 22 691тыс.руб.

Постоянные разницы, повлекшие корректировку налоговой базы по налогу на прибыль за 2021 г составили - 86 814тыс.руб.

Сумма постоянного налогового расхода равна - 17 363тыс.руб.

Временные разницы, возникшие в результате различий в оценке активов и обязательств в бухгалтерском и налоговом учете, и приведшие к увеличению налогооблагаемой базы за отчетный период составили 38 328тыс.руб.

Таким образом, прибыль по данным налогового учета за 2021 г составила 11 685тыс.руб.  
Налог на прибыль за 2021 г – 2 337тыс.руб.

Чистый убыток за 2021 г составил – 108 129тыс.руб.

Руководитель

Главный бухгалтер

21 марта 2022 г.



И.И. Ходыко

О.В.Половинкина



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**

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	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	69	(55)	-	-	-	-	69	(59)
	5110	за 2020г.	69	(52)	-	-	-	-	69	(55)
в том числе:										
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения	5101	за 2021г.	69	(55)	-	-	(4)	-	-	69
	5111	за 2020г.	69	(52)	-	-	(4)	-	-	(55)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

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



**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 положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	

**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	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	3 956 648	(2 525 083)	3	(1 358 262)	798 536	(10 388)	-	-	-	-	2 598 389	(1 736 936)
в том числе:	5210	за 2020г.	4 226 189	(2 734 580)	-	(269 542)	221 413	(11 916)	-	-	-	-	3 956 648	(2 525 083)
Здания	5201	за 2021г.	389 184	(240 882)	-	(6 278)	299	(2 012)	-	-	-	-	382 906	(242 595)
	5211	за 2020г.	406 509	(242 868)	-	(10 916)	2 418	(432)	-	-	-	-	389 184	(240 882)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	1 882 015	(1 384 304)	-	(882 767)	588 133	(5 384)	-	-	-	-	999 248	(801 555)
	5212	за 2020г.	2 117 397	(1 585 945)	-	(235 382)	208 540	(6 899)	-	-	-	-	1 882 015	(1 384 304)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	20 776	(19 769)	-	(1 356)	1 315	(78)	-	-	-	-	19 420	(18 532)
	5213	за 2020г.	24 997	(22 764)	-	(3 266)	3 072	(76)	-	-	-	-	20 776	(19 769)
Сооружения	5204	за 2021г.	1 505 499	(785 918)	-	(465 054)	206 446	(2 776)	-	-	-	-	1 040 444	(582 248)
	5214	за 2020г.	1 514 286	(786 805)	-	(8 788)	3 723	(2 836)	-	-	-	-	1 505 499	(785 918)
Транспортные средства	5205	за 2021г.	112 159	(94 210)	3	(2 806)	2 344	(139)	-	-	-	-	109 356	(92 006)
	5215	за 2020г.	115 820	(96 198)	-	(3 660)	3 660	(1 673)	-	-	-	-	112 159	(94 210)
Земельные участки	5206	за 2021г.	47 015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 015	-
	5216	за 2020г.	47 180	-	-	(165)	-	-	-	-	-	-	47 015	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	7 366	(2 096)	-	-	-	(285)	-	-	-	-	7 366	(2 381)
	5230	за 2020г.	10 200	(1 605)	-	(10 200)	1 772	(2 262)	-	-	-	-	7 366	(2 096)
в том числе:	5221	за 2021г.	956	(132)	-	-	-	(78)	-	-	-	-	956	(210)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	(132)	-	-	-	-	956	(132)
Здания	5222	за 2021г.	6 410	(1 964)	-	-	-	(207)	-	-	-	-	6 410	(2 171)
	5232	за 2020г.	10 200	(1 605)	-	(10 200)	1 772	(2 131)	-	-	-	-	6 410	(1 964)



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	271 240	3	(42 191)	3	229 049
	5250	за 2020г.	277 872	8	(6 640)	-	271 240
в том числе: капитальное строительство	5241	за 2021г.	160 266	-	-	-	160 266
	5251	за 2020г.	160 266	-	-	-	160 266
оборудование в монтаже	5242	за 2021г.	84 866	-	(36 511)	-	48 355
	5252	за 2020г.	84 858	8	-	-	84 866
произ. и хоз. инвентарь	5243	за 2021г.	1 025	-	-	-	1 025
	5253	за 2020г.	1 025	-	-	-	1 025
машины и оборудование	5244	за 2021г.	13 801	-	(866)	-	12 935
	5254	за 2020г.	19 560	-	(5 759)	-	13 801
здания	5245	за 2021г.	3 727	-	(3 727)	-	-
	5255	за 2020г.	3 727	-	-	-	3 727
Материалы	5246	за 2021г.	7 555	-	(1 087)	-	6 468
	5256	за 2020г.	8 436	-	(881)	-	7 555
транспортные средства	5247	за 2021г.	-	3	-	3	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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	61 284	19 538	62 420
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	2 254 025	3 601 671	3 798 662
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-



**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 коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	50 000	(11761)	-	2 261	-	38 239	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
займы выданные	5302	за 2021г.	-	-	50 000	(11761)	-	2 261	-	38 239	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	50 000	(11761)	-	2 261	-	38 239	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400 5420	за 2021г. за 2020г.	828 895 1 167 133	(14 915) (14 915)	813 980 1 152 218	7 306 467 9 432 298	(6 682 746) (9 770 536)	- -	- X	1 452 617 828 895	(14 915) (14 915)	1 437 702 813 980
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2021г. за 2020г.	382 841 411 236	(14 836) (14 836)	368 005 396 400	62 390 62 008	(94 913) (90 403)	- -	- -	350 318 382 841	(14 837) (14 836)	335 482 368 005
Готовая продукция	5402	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	1 056 236 1 547 618	(1 056 236) (1 547 618)	- -	- -	- -	- -	- -
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2021г. за 2020г.	19 669 7 845	(79) (79)	19 590 7 766	449 982 13 716	(421) (1 892)	- -	- -	469 230 19 669	(79) (79)	469 151 19 590
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г. за 2020г.	14 222 8 402	- -	14 222 8 402	440 340 653 616	(387 422) (647 796)	- -	- -	67 140 14 222	- -	67 140 14 222
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2021г. за 2020г.	412 163 739 650	- -	412 163 739 650	5 293 723 7 149 320	(5 139 957) (7 476 807)	- -	- -	565 929 412 163	- -	565 929 412 163
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	3 796 6 020	(3 796) (6 020)	- -	- -	- -	- -	- -

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	194 272	(35522)	311 677	-	(199 204)	-	(100871)	(7 262)	(11 564)	-	12	306 757	(27152)	
	5530	за 2020г.	213 010	(63057)	88 892	-	(100871)	-	(100871)	(7 262)	(41868)	-	521	194 272	(35522)	
в том числе:																
	5511	за 2021г.	69 017	(9699)	89 291	-	(21 918)	-	(21 918)	-	(4 851)	-	-	136 390	(4827)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020г.	115 463	(40259)	20 243	-	(60805)	-	(60805)	(5 884)	(34732)	-	-	69 017	(9699)	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	22 019	(18 155)	2 980	-	(7 811)	-	(7 811)	-	(5 184)	-	-	17 188	(13 106)	
	5532	за 2020г.	28 924	(10 975)	3 243	-	(10148)	-	(10148)	-	(2136)	-	-	22 019	(18 155)	
Прочая	5513	за 2021г.	26 408	(7668)	164 949	-	(166327)	-	(166327)	-	(1 529)	-	12	25 042	(9219)	
	5533	за 2020г.	41 290	(1822)	10 857	-	(24864)	-	(24864)	(1 378)	(5000)	-	521	26 408	(7668)	
займы выданные	5514	за 2021г.	10347	-	426	-	(2831)	-	(2831)	-	-	-	X	7942	-	
	5534	за 2020г.	13485	-	-	-	(3139)	-	(3139)	-	-	-	X	10346	-	
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2021г.	59610	-	54025	-	(214)	-	(214)	-	-	-	X	113421	-	
	5535	за 2020г.	9182	-	52344	-	(1915)	-	(1915)	-	-	-	X	59611	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5516	за 2021г.	6 871	-	6	-	(103)	-	(103)	-	-	-	-	6 774	-	
	5536	за 2020г.	4 666	-	2 205	-	-	-	-	-	-	-	-	6 871	-	
Итого	5500	за 2021г.	194 272	(35522)	311 677	-	(199 204)	-	(199 204)	-	(11 564)	X	12	306 757	(27152)	
	5520	за 2020г.	213 010	(63057)	88 892	-	(100871)	-	(100871)	(7 262)	(41868)	-	521	194 272	(35522)	

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	7300	-	10823	-	14603	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1960	-	2801	-	4987	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	5340	-	6820	-	7530	-
Прочая	5543	-	-	1202	-	2086	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				списание на финансовый результат	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	3 052 678	458 283	174	(151502)	(1590)	-	12	-	3 358 056	
в том числе:	5580	за 2020г.	3 255 692	74 603	611	(277230)	(660)	-	18	(521)	3 052 678	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	505 143	286 962	103	(149 036)	(1 534)	-	-	-	641 638	
авансы полученные	5581	за 2020г.	649 602	72 023	-	(215 459)	(623)	-	18	(418)	505 143	
	5562	за 2021г.	11 086	171 016	-	(1 182)	(19)	-	-	-	180 901	
	5582	за 2020г.	68 995	2 287	-	(60 196)	-	-	-	-	11 086	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	7 312	306	71	(1 284)	-	-	12	-	6 417	
перед персоналом организации	5583	за 2020г.	8 006	1	611	(1 203)	-	-	-	(103)	7 312	
займы	5564	за 2021г.	37	37	-	-	(37)	-	-	-	37	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2021г.	2 529 100	-	-	-	-	-	-	-	2 529 100	
прочая	5585	за 2020г.	2 529 100	-	-	-	-	-	-	-	2 529 100	
	5566	за 2021г.	154	255	-	(372)	(37)	-	-	-	-	
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	3 052 678	458 283	174	(151502)	(1590)	X	12	-	3 358 056	
	5570	за 2020г.	3 255 692	74 603	611	(277230)	(660)	X	18	(521)	3 052 678	



**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	987 018	1 392 604
Расходы на оплату труда	5620	74 498	65 503
Отчисления на социальные нужды	5630	19 294	17 070
Амортизация	5640	10 673	14 203
Прочие затраты	5650	232 655	399 773
Итого по элементам	5660	1 324 138	1 889 153
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(153 866)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	309 841
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>1 170 272</b>	<b>2 198 994</b>

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



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 079	1 496	-	-	10 575
в том числе:						
Заработная плата	5701	6 877	1 133	-	-	8 010
Страховые взносы	5702	2 202	363	-	-	2 565

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	45159	48974	53663
в том числе:				
квартиры	5801	45 159	48 974	53 663
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-






Прошито 45 (сорок шесть) листов

« 01 » август 2022 г.

Экземпляр 3 из 3

Аудитор ООО «Новый Аудит»

 Н.А. Анисимова

