

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО» за 2021 год

I. Общие сведения

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности:

Полное официальное наименование Общества
– Общество с ограниченной ответственностью «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО».
Сокращенное наименование Общества – ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО».

Общество зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 24 мая 2001 года, свидетельство о регистрации № 001.459586.

Свидетельство серия 77 № 007921810 о внесении в Единый Государственный реестр юридических лиц записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, от 10.07.2002 за государственным регистрационным номером 1027700016706 выдано Управлением МНС России по г. Москве.

Общество зарегистрировано по адресу:
454047, Россия, г. Челябинск, ул. 2-я Павелецкая, 14
Почтовый адрес: 454017, г. Челябинск, а/я 3611
Основной вид деятельности – торговля электроэнергией
Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб.

Перечень обособленных подразделений и филиалов Общества в 2021 году:

- 1) Челябинский филиал: 454017, г. Челябинск, ул. 2-ая Павелецкая, д.20.
 - 2) Белорецкий филиал: 453500, Республика Башкортостан, г. Белорецк, ул. Блюхера, д.1.
 - 3) Московский областной филиал в г. Видное: 142703, Московская обл., г. Видное, Белокаменное шоссе, владение 13.
 - 4) Обособленное подразделение в г. Ижевск: 426010, г. Ижевск, ул. Новоажимова, д.6.
 - 5) Котельный участок (г. Чебаркуль): 456441, Челябинская область, Чебаркульский р-н, г. Чебаркуль.
 - 6) Обособленное подразделение в г. Калтан: 652740, Кемеровская обл., г. Калтан, ул. Комсомольская, д.20.
 - 7) Обособленное подразделение в г. Междуреченск: 652870, Кемеровская обл., г. Междуреченск, пр-кт Шахтеров, д.33-А.
 - 8) Обособленное подразделение в г. Москва, 127083, г. Москва, ул. Мишина, д.35.
- Среднегодовая численность работающих на 31 декабря 2021 года – 1 177 человек (31 декабря 2020 года – 1 131 человек).

Высшим органом общества является общее собрание участников.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор – Граф Денис Николаевич с 27.04.2019 года.

II. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

Числовые показатели представлены в тыс. руб.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

Общество не владеет активами, выраженными в иностранных валютах, и за отчетный период обществом не совершались хозяйственные операции в иностранных валютах.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Нематериальные активы

Согласно учетной политике к нематериальным активам общества относятся права, указанные в ПБУ 14/2007, амортизация нематериальных активов отражается ежемесячно, начиная со следующего месяца после месяца введения их в эксплуатацию. Амортизация начисляется линейным способом.

5. Основные средства

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- приобретенным квартирам в жилых зданиях;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается Обществом исходя из:

- предполагаемого срока использования этого объекта с учетом ожидаемой производительности или мощности (на основе технической документации по эксплуатации объектов ОС и другой аналогичной информации поставщика объекта);
- ожидаемого физического износа, зависящего от факторов эксплуатации актива (количество смен, в которых актив будет использоваться, план ремонта актива или технического обслуживания,

условия содержания актива, в том числе агрессивные климатические условия, длительность простоя актива или его консервация);

- технического и морального устаревания в результате изменений или улучшений в производстве, или изменений в рыночном спросе на товары и услуги, производимые с использованием объекта ОС;

- юридических или других аналогичных ограничений в отношении использования актива (например, срок аренды). Для определения срока полезного использования объекта основных средств, Общество также может руководствоваться Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», а также Постановлением Совмина СССР от 22.10.1990 № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР».

По всем группам основных средств организации в 2021 году применялся линейный способ начисления амортизации.

Организация не имеет объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации.

Организация располагает арендованными основными средствами. Стоимость арендованных основных средств на 31.12.2021 г. составила 2 833 808 тыс. руб.

Стоимость арендованного имущества отражается обществом в оценке, указанной в договорах аренды. Аналитический учет по счету 001 «Арендованные основные средства» ведется по арендодателям, по каждому объекту основных средств.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на их приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока обращения.

Вложения в котирующиеся на фондовой бирже эмиссионные ценные бумаги, рыночная цена которых определяется в установленном порядке организатором торговли, переоцениваются ежеквартально по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких бумаг на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги (за исключением долей в уставных (складочных) капиталах других организаций, предоставленных займов, депозитных вкладов, дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой методом ФИФО.

Дополнительные инвестиции, осуществленные Акционером (Участником, Собственником), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в качестве финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям при их реализации отражаются в составе прочих доходов и расходов.

7. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется на основании положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

К материально-производственным запасам относятся:

- сырье и материалы, используемые при производстве, предназначенные для продажи, используемые для управленческих нужд;
- готовая продукция;
- товары.

Положения данного подраздела применяются также в отношении оборудования к установке, учитываемого на счете 07 «Оборудование к установке».

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов выбирается Обществом таким образом, чтобы обеспечить формирование полной и достоверной информации об этих запасах с учетом отраслевой особенности.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов формируется непосредственно на счетах их учета без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Фактическая себестоимость материально - производственных запасов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, определяется исходя из цены, по которой Общество определяет стоимость аналогичных активов. Если невозможно установить эту стоимость, то стоимость полученных материально-производственных запасов определяется исходя из цены приобретения аналогичных запасов.

Фактическая себестоимость материальных ресурсов при списании в производство и ином выбытии определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость определяется по методу средневзвешенной.

При выбытии материалов (продаже, списании, передаче безвозмездно и др.) их стоимость списывается в дебет счета 91 «Прочие доходы и расходы» с кредита счета 10 «Материалы».

8. Незавершенное производство и готовая продукция

Датой выполнения работ, оказания услуг является дата подписания акта выполненных работ (оказанных услуг). Работы и услуги, по которым не оформлены акты выполненных работ (оказанных услуг), учитываются в составе незавершенного производства на счете 20 «Основное производство».

Незавершенное производство отражается в балансе по фактической производственной себестоимости без учета управленческих расходов. Затраты, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», в конце месяца списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы» с одновременным их распределением между объектами калькулирования пропорционально выручке.

Сданные заказчиком работы и оказанные за отчетный период списываются с кредита счета 20 «Основное производство» в дебет счета 90.02 «Продажи» на основании акта выполненных работ (оказанных услуг).

9. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определяемой на момент признания задолженности.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой.

За отчетный период Обществом создавались резервы по сомнительным долгам.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал, нераспределенная прибыль

В бухгалтерском учете отражается величина уставного капитала, зарегистрированная в учредительных документах как совокупность вкладов (долей, акций по номинальной стоимости, паевых взносов) учредителей (участников) Общества.

11. Кредиты и займы полученные

Учет задолженности по полученным займам (кроме беспроцентных и государственного займа) осуществляется в Обществе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 №107н.

Заёмные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, числящиеся на момент получения в составе долгосрочной задолженности, переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда до момента погашения остается 365 дней.

12. Оценочные обязательства и резервы

В отчетном периоде Обществом были созданы оценочные обязательства на оплату отпусков в размере 58 461 тыс. руб., использовано в размере 56 923 тыс. руб.

На 31.12.2021 г. сумма оценочного обязательства на оплату отпусков составляет 28 275 тыс. руб. Также в 2021 г. Обществом создавалось оценочное обязательство по судебным разбирательствам. На 31.12.2021 года величина оценочного обязательства составляет 116 052 тыс. руб.

В отчетном периоде Обществом был создан резерв по сомнительным долгам. На 31.12.2021 г. сумма резерва составила 787 700 тыс. руб.

На 31.12.2021 года резерв под обесценение материальных ценностей составляет 1 828 тыс. руб., резерв под обесценение оборудования к установке – 39 945 тыс. руб.

13. Совместная деятельность

В отчетный период Общество не осуществляло совместную деятельность.

14. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка признается в бухгалтерском учете организации при одновременном выполнении всех условий, приведенных в п. 12 ПБУ 9/99, а именно:

- 1) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным образом;
- 2) сумма выручки может быть определена;
- 3) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, т.е. в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- 4) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- 5) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если же в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не будет выполнено хотя бы одно из названных условий, в бухгалтерском учете организации будет признана не выручка, а дебиторская задолженность.

Исключения составляют ситуации, перечисленные в названном пункте ПБУ 9/99:

- предоставление за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- предоставление за плату во временное пользование (временное владение и пользование) прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и иных видов интеллектуальной собственности;
- участие в уставных капиталах других организаций.

При осуществлении этих видов деятельности выручка признается при одновременном выполнении только первых трех из приведенных выше условий.

За отчетный период организация не предоставляла во временное пользование свои активы другим организациям.

В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются следующие виды доходов:

- продажа энергоресурсов;
- оказание услуг по передаче энергоресурсов;
- услуги по техническому обслуживанию и ремонту оборудования;
- другие виды деятельности, связанные с получением дохода, предусмотренные Уставом Общества.

В составе прочих доходов Общества признаны:

- проценты по займам выданным;
- штрафы по хозяйственным договорам, кроме поступления/возмещения, получаемого от покупателя/заказчика;
- реализация путевок;
- доходы от субаренды, хранения, по договорам управления.

15. Расходы по обычным видам деятельности. Признание коммерческих и управленческих расходов

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки (доработки) материально-производственных запасов для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров (расходы по содержанию и эксплуатации основных средств и иных внеоборотных активов, а также по поддержанию их в исправном состоянии, коммерческие расходы, управленческие расходы и др.).

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в учете.

16. Сравнительные показатели

При заполнении строки баланса «авансовые платежи, связанные с приобретением, созданием, переработкой запасов» использовался ретроспективный метод отражения информации.

Кроме того, с 01.01.2021 г. раскрытие информации об авансах, предварительной оплате, задатках, уплаченных организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов (пп. "ж" п. 45 ФСБУ 5/2019) осуществляется посредством отражения указанных сумм по строке 1210 "Запасы" раздела II "Оборотные активы" Бухгалтерского баланса. Соответственно, для сопоставимости показателей суммы дебиторской задолженности, относящиеся к приобретению запасов, перенесены из строк "авансы выданные" в строку "авансовых платежей, связанных с приобретением, созданием, переработкой запасов" по состоянию на 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г.

Пояснения	Актив	Код	На 31 декабря 2020 г. После корректировки	На 31 декабря 2020 г. До корректировки	Изменение	На 31 декабря 2019 г. После корректировки	На 31 декабря 2019 г. До корректировки	Изменение
	Наименование показателя							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ								
4.1.	Запасы	1210	324 416	231 192	-93 224	220 456	216 973	-3 483
	в том числе:							
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	231 192	231 192	-	216 970	216 970	-
	авансовые платежи, связанные с приобретением, созданием, переработкой запасов		93 224	-	-93 224	3 483	-	-3 483
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-	3	3	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 343	1 343	-	442	442	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	3 103 554	3 196 778	93 224	1 996 786	2 000 269	3 483
	в том числе:							
	краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев							
	в том числе:	1232	3 103 554	3 196 778	93 224	1 996 786	2 000 269	3 483
	задолженность покупателей и заказчиков	1232.1	3 004 447	3 004 447	-	1 953 780	1 953 780	-
	задолженность дочерних обществ	1232.2	20 740	20 740	-	19 879	19 879	-
	авансы выданные	1232.3	14 358	107 582	93 224	2 678	6 161	3 483
	расчеты с бюджетом	1232.4	1 159	1 159	-	1 326	1 326	-
	прочая дебиторская задолженность	1232.5	62 850	62 850	-	19 123	19 123	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты							
	в том числе:	1250	34 262	34 262	-	19 889	19 889	-
	расчетные счета	1251	34 262	34 262	-	19 873	19 873	-
	прочие денежные средства	1255	0		-	16	16	-
	Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	14	14	-	24	24	-
	Итого по разделу II	1200	3 463 589	3 463 589	-	2 237 597	2 237 597	-
	БАЛАНС	1600	14 042 003	14 042 003	-	12 654 679	12 654 679	-

При заполнении строки ОФР 2122 «Себестоимость продаж продукции собственного производства» с выделением резерва под обесценение ТМЦ, и управленческих расходов использовался ретроспективный метод отражения информации.

Резерв под обесценение запасов образуется за счет финансовых результатов организации, за счет разницы между чистой стоимостью продажи и фактической себестоимостью запасов, если последняя выше чистой стоимости продажи, и в бухгалтерском учете отражается записью: Дебет 9001 "Себестоимость продаж" (9101 "Прочие расходы") Кредит 14 "Резервы под снижение стоимости материальных ценностей" в разрезе аналитик, предусмотренных для различных категорий запасов.

Затраты, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», в конце месяца списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы» с одновременным их распределением между объектами калькулирования пропорционально выручке.

Начальные и сравнительные показатели, Отчет о финансовых результатах

	Код	За 2020 год . После корректировки	За 2020 год . До корректировки	Изменение
Себестоимость продаж				
в том числе:	2120	(13 428 196)	(13 612 582)	184 386
себестоимость проданных на внутренний рынок товаров, продукции, работ, услуг	2122	(13 428 196)	(13 612 582)	184 386
продукции собственного производства		(5 896 063)	(6 080 449)	184 386
покупных товаров		(7 040 005)	(7 040 005)	
выполнения работ		-	-	
оказания услуг		(488 832)	(488 832)	
прочая себестоимость		(3 296)	(3 296)	
Валовая прибыль (убыток)	2100	4 398 272	4 213 886	184 386
Коммерческие расходы	2210	(3 536 422)	(3 536 422)	
Управленческие расходы	2220	(188 138)	-	(188 138)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	673 712	677 464	(3 752)
Доходы от участия в других организациях	2310		0	
Проценты к получению	2320	28	28	
Проценты к уплате	2330	(534 022)	(534 022)	
Прочие доходы	2340	160 591	156 839	3 752
Прочие расходы	2350	(609 725)	(609 725)	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(309 416)	(309 416)	

Прочая существенная информация о материально-производственных запасах раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

17. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде у Общества нет прекращаемой деятельности.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Информация о движении групп основных средств, а также иная существенная информация о них представлена в табличном пояснении раздела 2 «Основные средства».

2. Финансовые вложения

Информация о движении групп финансовых вложений представлена в табличном пояснении Раздела 3 «Финансовые вложения».

3. Запасы

Информация о движении групп запасов представлена в табличном пояснении Раздела 4 «Запасы».

4. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Информация о движении групп дебиторской и кредиторской задолженности, а также о резерве по сомнительным долгам и иная существенная информация представлена в табличном пояснении раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

В 2021 году были проведены зачеты взаимных требований на общую сумму 422 236 тыс. руб.

5. Заемные обязательства

Информация о движении заемных и кредитных обязательств представлена в табличном пояснении Раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

6. Отложенные и постоянные налоговые активы и обязательства

Информация о движении ОНА, ОНО, ПНО, ПНА представлена в табличном пояснении «11. Отложенные налоги».

Основными разницами, формирующими ОНА и ОНО являются разницы в результате разных методов амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете, расходов по списанию

спецодежды, по начислению резервов по сомнительным долгам и прочим оценочным обязательствам.

7. Оценочные и условные обязательства

Информация о движении оценочных резервов и их виде представлена в табличном пояснении «6. Оценочные обязательства».

Информация об условном обязательстве в виде обеспечений выданных (поручительства за третьих лиц) представлена в табличном пояснении «8. Обеспечения обязательств».

8. Связанные стороны

Общество контролируется Публичным акционерным обществом «Мечел», которому принадлежит доля 100 % уставного капитала.

Общество входит в Группу предприятий «Мечел» (связанные – стороны).

Господин И.В. Зюзин и члены его семьи косвенно владеют более чем 25% доли ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО».

Продажа продукции связанным сторонам

Выручка Общества от продажи продукции связанным сторонам составила:

без НДС (тыс. руб.)

Организация	2021 г.	2020 г.
ПАО «Ижсталь»	1 432 445	1 326 366
АО «Белорецкий металлургический комбинат»	1 336 293	1 272 853
ПАО «Челябинский металлургический комбинат»	5 499 148	5 328 036
ПАО «Уральская кузница»	890 077	756 844
ПАО «Южно-Уральский никелевый комбинат»	43 112	40 655
ООО «Ижсталь-ГНП»	29 380	25 131
АО «Взрывпром Юга Кузбасса»	3 367	3 170
ПАО «Южный Кузбасс»	1 207 486	1 214 689
АО «Разрез Томусинский»	64 953	75 552
АО «Торговый порт Посьет»	55 368	63 743
АО "Московский коксогазовый завод"	641 487	512 741
ООО «Мечел-Кокс»	1 109 876	1 087 789
ООО «Ресурс»	694	653
ООО «Мечел-Материалы»	383 394	385 783
ООО "Мечел-Транс"	391	315
ООО "Мечел-Сервис"	12 740	12 479
ООО "СП Романтика"	2 857	2 116
ОАО "Кузбассэнергосбыт"	73 626	60 011
ООО "Пугачевский карьер"	10 864	13 042
АО "Вяртсильский метизный завод"	30 531	28 992
ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС»	63 453	58 225
ООО «Братский завод ферросплавов»	1 848 600	1 580 890
АО ХК «Якутуголь»	909 480	893 278
ООО «Мечел-Транс Авто»	176	200
АО "Томусинское погрузочно-транспортное управление"	3 111	2 676

ООО «ПромМет»	148	255
АО "Углеметбанк"	836	745
ООО «Нерюнгринская автобаза»	362	1 342
АО «Порт Камбарка»	0	
ПАО "Коршуновский ГОК"	624 182	660 183
АО Страховая компания "Баск"	58	51
ЗАО "БМК-Инвест"	148	102
ОАО Торговый дом "Белорецкий"	410	370
Итого	16 279 053	15 409 277

Продажа продукции связанным лицам осуществлялась на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам.

Закупки у связанных сторон

Стоимость услуг, оказанных связанными сторонами, Обществу, закуп ТМЦ, составили:

без НДС (тыс. руб.)

Организация	2021 г.	2020 г.
АО "Белорецкий металлургический комбинат"	340 296	327 063
ПАО "Ижсталь"	157 120	142 708
ПАО "Мечел"	295 701	160 380
АО "Московский коксогазовый завод"	421 793	369 773
ООО "Мечел-Сервис"	9 797	8 585
ПАО "Уральская кузница"	17 063	16 657
ООО "Финком-инвест"	653	591
ПАО "ЧМК"	3540325	3 513 000
ООО "Частное охранное предприятие "Мечел"		3 637
ООО «ЧОП «БМК – М»		2 291
ООО "Мечел-Материалы"	67 401	52 956
ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС»	16 793	11 015
ПАО "Кузбассэнергосбыт"	634 481	597 529
Электросеть АО		254 611
Mechel Carbon AG		2 145
АО "Углеметбанк"		1
ООО "Мечел-Транс Авто"	1068	990
ООО "Мечел-БизнесСервис"	34 150	28 435
ООО "Челябинский завод по производству коксохимической продукции"	725	468
ООО "ЧОП "Мечел-Ижсталь"		1 405
СК БАСК		145
БМК-Инвест	861	314
ООО «Мечел-ИнфоТех»	19 719	11 203
АО «Порт Камбарка»		6
ООО «Пугачевский карьер»		3
Итого	5 557 946	5 505 911

Состояние расчетов со связанными лицами

	2021 г.	2020 г.
Дебиторская задолженность Общества, в тыс. руб.		
АО "Белорецкий металлургический комбинат"	89058	171623
ПАО "Ижсталь"	75692	367655
ООО "Ижсталь ТНП"	3631	3955
ООО "Мечел-Материалы"	47979	152659
АО "Московский коксогазовый завод"	70269	159182
АО "Взрывпром Юга Кузбасса"	530	521
АО "Разрез Томусинский"	5654	25984
ПАО "Южный Кузбасс"	48008	125085
ПАО "Уральская кузница"	49324	69429
Уральская Кузница Челябинский Филиал ПАО	69337	0
ПАО "Челябинский Металлургический Комбинат"	641474	204963
ООО "Мечел-Кокс"	76175	606689
ООО "Ресурс"	104	285
ПАО "Южно-Уральский никелевый комбинат"	6776	7069
ООО "Мечел-Транс"	75	46
ООО "Мечел-Сервис"	2453	1522
ООО «Мечел-Сервис» г. Челябинск	119	0
ООО "СП Романтика"	227	1197
ПАО "Кузбассэнергосбыт"	10381	1680
ООО "Пугачевский карьер"	1117	2472
ООО "Братский завод ферросплавов"	30709	539758
АО Холдинговая Компания "Якутуголь"	337	100372
ООО "Мечел-Транс Авто"	0	53
ООО "ПромМет"	0	122
ПАО "Коршуновский ГОК"	25754	23033
АО "Углеметбанк"	21	11
ККО АО Углеметбанк в г. Ижевске	29	0
АО "Томусинский ремонтно-механический завод"	5218	5847
АО "Торговый порт Посьет"	19034	14227
ПАО "Южно-Кузбасская ГРЭС"	9725	16083
АО "Вяртсильский метизный завод"	3840	3889
ОАО Торговый дом "Белорецкий"	66	69
ЗАО "БМК-Инвест"	61	34
ООО "Нерюнгринская автобаза"	59	59
АО Страховая компания "Баск"	9	12
АО "Томусинское погрузочно-разгрузочное управление"	547	45
ООО "Мечел-БизнесСервис"	4	0
Электросеть АО	21274	0
Электросеть АО (г.Железногорск - Илимский)	600	0
Итого	1315671	2580630
Кредиторская задолженность Общества		
	2021 г.	2020 г.
АО "Белорецкий металлургический комбинат"	109661	61414

ПАО "Ижсталь"	82128	26215
ООО "Ижсталь-Авто"		
АО "Московский коксогазовый завод"	44482	40393
ПАО "Уральская кузница"	16494	2090
ООО "Финком-инвест"	208	50
ПАО "Челябинский Metallургический Комбинат"	1388520	299506
ООО "Мечел-ИнфоТех"	2958	773
ООО «Частное охранное предприятие «БМК – М»	0	359
ООО "Мечел-Сервис"	406	401
ООО "Мечел-Материалы"	35370	7479
ПАО "Кузбассэнергосбыт"	241194	75432
ООО "Мечел-Кокс"	746	60
ООО "Мечел-БизнесСервис"	8201	2466
ООО "Частное охранное предприятие "Мечел"	0	461
ПАО "Южно-Кузбасская ГРЭС"	5814	1271
ООО "Частное охранное предприятие "Мечел-Ижсталь"		
ЗАО "БМК-Инвест"	82	88
ПАО "Мечел"	51725	38262
ООО "Мечел-Транс Авто"	1004	89
Итого	1988993	481 377

Займы, предоставленные связанными сторонами

Организация	2021 г.	2020 г.
АО "Белорецкий металлургический комбинат"		
Задолженность на 1 января	600 000	600 000
Получено в отчетном году	0	0
Возвращено в отчетном году	0	0
Задолженность на 31 декабря	600 000	600 000
ПАО «Южный Кузбасс»		
Задолженность на 1 января	202 000	202 000
Получено в отчетном году	0	0
Возвращено в отчетном году	0	0
Задолженность на 31 декабря	202 000	202 000
ПАО "Южно-Уральский никелевый комбинат"		
Задолженность на 1 января	2 761	2 761
Получено в отчетном году	0	0
Возвращено в отчетном году	0	0
Задолженность на 31 декабря	2 761	2 761
ПАО «Кузбассэнергосбыт»		
Задолженность на 1 января	2 715 757	2 715 757
Получено в отчетном году	0	0
Возвращено в отчетном году	0	0
Задолженность на 31 декабря	2 715 757	2 715 757
АО «Якутуголь»		
Задолженность на 1 января	651 000	651 000
Получено в отчетном году	0	0
Возвращено в отчетном году	0	0
Задолженность на 31 декабря	651 000	651 000
ОАО «Томусинское энергоуправление»		
Задолженность на 1 января	51 114	51 114

Получено в отчетном году	0	0
Возвращено в отчетном году	1 600	0
Задолженность на 31 декабря	49 514	51 114
ПАО "Уральская кузница"		
Задолженность на 1 января	926 591	926 591
Получено в отчетном году	0	0
Возвращено в отчетном году	0	0
Задолженность на 31 декабря	926 591	926 591
АО «Торговый порт «Посьет»		
Задолженность на 1 января	0	0
Получено в отчетном году	210 900	0
Возвращено в отчетном году	0	0
Задолженность на 31 декабря	210 900	0

Займы, предоставленные связанными сторонами, выданы на коммерческих условиях. Сумма процентов, начисленных по полученным от связанных сторон займам, составила в 2021 г. 361 476 тыс. руб.

9. Размеры вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

За отчетный период основному управленческому персоналу были начислены краткосрочные вознаграждения в сумме в сумме 58 006 тыс. руб., удержано НДФЛ 5 629 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) за отчетный период не начислялись.

10. Информация о чистых активах общества

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	214 335 тыс.руб.	440 492 тыс.руб.	728 763 тыс.руб.

Основными направлениями перспективного развития Общества на ближайшую (до трех лет) и среднесрочную (до пяти лет) перспективу являются:

- техническое перевооружение и развитие существующих мощностей;
- определение инжиниринговых и инвестиционно-технологических решений, направленных на снижение энергоемкости производства;
- расширение рынков сбыта продукции;
- повышение энергоэффективности.

11. События после отчетной даты

В связи с санкциями, примененными к России рядом государств, значительно изменилась макроэкономическая ситуация и возникли дополнительные риски, которые могут оказать влияние на деятельность хозяйствующих субъектов.

Общество оценило возможное влияние данных обстоятельств на свою деятельность:

- риски, связанные с валютными займами (валютные риски, увеличение расходов, возрастание затрат на обслуживание и погашение задолженности) – отсутствуют;
- потеря иностранных поставщиков товаров, комплектующих, услуг, программного обеспечения и т.п. не критична, есть возможность замещения на внутреннем рынке, таким образом потеря непрерывности поставок отсутствует;
- иностранные покупатели отсутствуют;
- сложности логистики для Общества не критичны;
- конкретные запреты госорганов на совершение операций, характерных для Общества отсутствуют.

Таким образом, влияние основных негативных факторов Общество не рассматривает как критическое для своей деятельности, но отслеживает ситуацию, чтобы адекватно реагировать на возможные риски.

Иных существенных событий в период после отчетной даты не происходило.

12. Непрерывность деятельности Общества

В начале 2021 года распространение новой коронавирусной инфекции приобрело характер пандемии, что привело к введению режима самоизоляции во многих странах и нарушению деловой активности. В совокупности с другими факторами данные события повлекли повышенную волатильность на финансовых рынках, включая товарно-сырьевые рынки, и общеэкономическую неопределенность.

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество провело оценку текущей экономической ситуации, включая текущую оценку влияния COVID-19. Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает существенных изменений поставок по основным видам продукции. Исходя из текущей ситуации, у руководства нет оснований полагать, что сроки финансирования поставок будут перенесены основными заказчиками Общества.

Руководство также провело анализ потенциальных роста и волатильности выручки и затрат, отраслевых экономических факторов, процентных ставок и будущей бизнес-стратегии Общества в целях оценки потенциального влияния пандемии на деятельность Общества. С учетом проведенного анализа руководство имеет достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным.

13. Сведения об аудиторе

АО «Энерджи Консалтинг» зарегистрировано 14 декабря 2004 года, о чем в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за основным государственным регистрационным номером 1047717034640 (свидетельство инспекции Министерства РФ по налогам и сборам № 17 по Северо-Восточному административному округу г. Москвы серии 77 № 003847928).

Место нахождения: 119 071 Россия, г. Москва, Проспект Ленинский, дом 15А, офис 1129.

Фактический адрес: 117 630 Россия, г. Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, помещение XXII, комната 9б.

Телефон: 7 (495) 230 03 10

Тел./факс: 7 (495) 230 03 11

E-mail: info@ec-group.ru

Сайт: www.hlbec.ru

Генеральный директор – Потрусова Елена Ивановна.

АО «Энерджи Консалтинг» является членом СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов решением от 20.12.2019 за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11906106131.

Директор управления по экономике и финансам
По доверенности № 4725Д от 01.03.2021 г.

Е.Г.Нейфельд

«23» марта 2022 г



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (тыс. руб.)
ООО "МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО" за 2021 год**

**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	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце- нения	переоценка				
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза- ция			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. ¹	8191	(6492)	50	(-)	-	(1 602)	-	-	-	8 241	(8 094)	
	5110	за 20 20 г. ¹	8078	(4862)	113	(-)	-	(1 630)	-	-	-	8 191	(6 492)	
в том числе:	5101	за 20 21 г. ¹	121	(121)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	121	(121)	
Интернет-сайт ООО "МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО"	5111	за 20 20 г. ¹	121	(121)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	121	(121)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5130	317	121	121
в том числе:				
Интернет-сайт ООО "МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО"	5131	121	121	121
ПО "ОЛИМПЛОКС" в течение 5 (пяти) лет		196	-	-
(уд нематериальных активов)	5132	-	-	-
и т.д.	...	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5150	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u> </u> 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u> </u> 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
В том числе:	5161	за 20 <u> </u> 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 <u> </u> 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5162	за 20 <u> </u> 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5172	за 20 <u> </u> 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.	...		-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u> </u> 21 г. ¹	-	58	(-)	(50)	8
	5190	за 20 <u> </u> 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
В том числе:	5181	за 20 <u> </u> 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5191	за 20 <u> </u> 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
комьютерные программы, прочие нематериальные активы	5182	за 20 <u> </u> 21 г. ¹	-	58	(-)	(50)	8
(объект, группа объектов)	5192	за 20 <u> </u> 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.	...		-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода				
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов	начислено амортизации ⁶	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходов вложенных в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г. ¹	783 567	(357 540)	178 877	(40 536)	5 469	(96 068)	-	-	934 116	(450 377)
	5210	за 20 <u>20</u> г. ¹	687 746	(298 445)	95 816	(-5)	44	(59 139)	-	-	783 567	(357 540)
В том числе:	5201	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	12208	(-)	-	(2238)	-	-	12208	(2238)
Здания	5211	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Сооружения и передаточные	5202	за 20 <u>21</u> г. ¹	223 820	(58 704)	22 976	(19081)	3 498	(18 659)	-	-	227 715	(73 865)
	5212	за 20 <u>20</u> г. ¹	192 480	(44 538)	31 340	()	(14 166)	-	-	223 820	(58 704)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 20 <u>21</u> г. ¹	534 322	(280 146)	154 527	(21 175)	1 691,0	(74 998)	-	-	667 674	(353 453)
	5213	за 20 <u>20</u> г. ¹	471 080	(237 261)	63 242	(-)	-	(42 885)	-	-	534 322	(280 146)
Транспортные средства	5204	за 20 <u>21</u> г. ¹	12 648	(8 653)	1	(-)	-	(1400)	-	-	12 649	(10 053)
	5214	за 20 <u>20</u> г. ¹	12 648	(7 253)	-	(-)	-	(1400)	-	-	12 648	(8 653)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 <u>21</u> г. ¹	4 640	(2 081)	135	(7)	7	(606)	-	-	4 768	(2 680)
	5215	за 20 <u>20</u> г. ¹	3 461	(1 625)	1179	(-)	-	(456)	-	-	4 640	(2 081)
Офисное оборудование	5206	за 20 <u>21</u> г. ¹	8 137	(7 956)	1238	(273)	273	(405)	-	-	9 102	(8 088)
	5216	за 20 <u>20</u> г. ¹	8 077	(7 768)	55	(-5)	44	(232)	-	-	8 137	(7 956)
Прочие виды основных средств	5207	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5217	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 20 <u>21</u> г. ¹	97 557	161 603	(104 397)	(61 546)	93 217
	5250	за 20 <u>20</u> г. ¹	86 249	66 779	(12 507)	(42 964)	97 557
в том числе:	5241	за 20 <u>21</u> г. ¹	82 172	34 041	(1 495)	(50 240)	64 478
	5251	за 20 20 г. ¹	75 849	41 816	(1 113)	(34 380)	82 172
Незавершенное строительство	5242	за 20 <u>21</u> г. ¹	3 512	14 753	()	(11 306)	6 959
	5252	за 20 <u>20</u> г. ¹	2 539	5 886	()	(4 913)	3 512
Приобретение основных средств	5243	за 20 <u>21</u> г. ¹	472	33 230	(20 790)	()	12 912
	5253	за 20 <u>20</u> г. ¹	1 866	166	()	(1 560)	472
Оборудование к установке	5244	за 20 <u>21</u>	9 768	24 883	(31 663)	()	2 988
	5254	за 20 20	3 213	17 949	(11 394)	()	9 768
авансовые платежи, связанные с приобретением и строительством основных средств	5245	за 20 21 г. ¹	1 633	54 696	(50 449)	()	5 880
	5255	за 20 20 г. ¹	2 782	962	()	(2 111)	1 633
Материалы на капитальное строительство	5246	за 20 21 г. ¹	169 393	138 709	()	(129 539)	178 563
	5256	за 20 20 г. ¹	67 403	161 070	(-)	(59 080)	169 393
и т.д.	...						

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

Наименование показателя	Код	за 20__ г. ¹	за 20__ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 133	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	923	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		70	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 833 808	2 750 500	2 751 083
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286, 5287, ...	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u> </u> 21 <u> </u> г. ¹	9 780 262	-	-	(- -)	-	(- -)	9 780 262	-	
	5311	за 20 <u> </u> 20 <u> </u> г. ²	9 780 262	-	-	(- -)	-	(- -)	9 780 262	-	
в том числе:	5302	за 20 <u> </u> 21 <u> </u> г. ¹	9 480 692	-	-	(- -)	-	(- -)	9 480 692	-	
	5312	за 20 <u> </u> 20 <u> </u> г. ²	9 480 692	-	-	(- -)	-	(- -)	9 480 692	-	
вклады в уставные капиталы	5303	за 20 <u> </u> 21 <u> </u> г. ²	299 570	-	-	(- -)	-	(- -)	299 570	-	
	5313	за 20 <u> </u> 20 <u> </u> г. ²	299 570	-	-	(- -)	-	(- -)	299 570	-	
Краткосрочные -	5305	за 20 <u> </u> 21 <u> </u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	(- -)	-	-	
	5315	за 20 <u> </u> 20 <u> </u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	(- -)	-	-	
Финансовых вложений -	5300	за 20 <u> </u> 21 <u> </u> г. ¹	9 780 262	-	-	(- -)	-	(- -)	9 780 262	-	
	5310	за 20 <u> </u> 20 <u> </u> г. ²	9 780 262	-	-	(- -)	-	(- -)	9 780 262	-	

3.2. Использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ 21__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ 19__ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	231 963	(771)	18 232 684	(18 129 995)	53	(1 110)	x	334 624	(1 828)
	5420	за 20 20 г. ²	221 496	(4 523)	17 466 434	(17 455 967)	5 630	(1 878)	x	231 963	(771)
Сырье и материалы	5401	за 20 21 г. ¹	126 170	(293)	4 032 344	(3 974 666)	0	(912)	-	183 848	(1 205)
	5421	за 20 20 г. ²	108 875	(4 289)	4 033 100	(4 015 805)	5 168	(1 172)	-	126 170	(293)
Запчасти	5402	за 20 21 г. ¹	90 907	(425)	189 302	(145 095)	-	(198)	-	135 114	(623)
	5422	за 20 20 г. ²	98 868	(164)	132 985	(140 946)	215	(476)	-	90 907	(425)
Хозинвентарь	5402	за 20 21 г. ¹	6 428	(53)	13 604	(11 426)	53	(-)	-	8 606	(0)
	5422	за 20 20 г. ²	7 422	(70)	12 074	(13 068)	247	(230)	-	6 428	(53)
Спецодежда	5402	за 20 21 г. ¹	8 458	()	5 861	(7 263)	-	(-)	-	7 056	(-)
	5422	за 20 20 г. ²	6 329	()	8 687	(6 558)	-	(-)	-	8 458	(-)
Незавершенное производство	5402	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5422	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Полученные товары	5402	за 20 21 г. ¹	-	(-)	7 894 921	(7 894 893)	-	-	-	28	(-)
	5422	за 20 20 г. ²	-	(-)	7 207 961	(7 207 961)	-	-	-	-	(-)
Готова продукция	5402	за 20 21 г. ¹	-	(-)	6 096 652	(6 096 652)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 20 г. ²	-	(-)	6 071 627	(6 071 627)	-	-	-	-	(-)
Расходы будущих периодов долгосрочные	5402	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Расходы будущих периодов краткосрочны	5402	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 20 г. ¹	2	(-)	-	(2)	-	-	-	0	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

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 сомни-тельным долгам	поступление в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операций) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	выбыло списание на финансовый результат ⁸	восста-новление резерва	перевод из долго-в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность всего, в т.ч.	5501	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5522	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Прочая дебиторская задолженность	5503	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5523	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в т.ч.	5510	за 20 <u>21</u> г. ¹	4 056 226	(903 175)	4 437 119	-	(4 637 413)	(2 280)	117 037	-	3 867 847	(786 818)
	5530	за 20 <u>20</u> г. ²	3 152 741	(543 698)	1 628 897	94	(2 628 990)	(-)	(240 192)	-	2 152 742	(783 890)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 <u>21</u> г. ¹	3 891 655	(866 468)	2 764 550	-	(4 239 526)	(2 280)	(113 930)	-	2 416 679	(750 258)
	5531	за 20 <u>20</u> г. ²	2 708 040	(734 384)	4 224 145	-	(3 040 530)	(-)	132 084	-	3 891 655	(866 468)
Авансы выданные	5512	за 20 <u>21</u> г. ¹	109 414	(1 832)	272 509	-	(361 771)	(-)	(1 627)	-	20 152	(205)
	5532	за 20 <u>20</u> г. ²	6 685	(524)	279 290	-	(176 561)	(-)	1 308	-	109 414	(1 832)
Налоги и вне-бюджетные платежи	5513	за 20 <u>21</u> г. ¹	1 159	(-)	49793	-	(-)	(-)	(-)	-	50 952	(-)
	5533	за 20 <u>20</u> г. ²	1 326	(-)	-	-	(167)	(-)	(-)	-	1 159	(-)
Прочая задолженность	5514	за 20 <u>21</u> г. ¹	53 998	(34 875)	1 350 267	11 915	(36 116)	(458)	1 480		1 380 064	(36 355)
	5534	за 20 <u>20</u> г. ²	64 770	(42 200)	25 396		(36 168)	(-)	(7 325)		53 998	(34 875)
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. ¹	4 056 226	(903 175)	4 437 119	-	(4 637 413)	(-)	117 037	x	3 867 847	(786 818)
	5520	за 20 <u>20</u> г. ²	3 152 741	(543 698)	1 628 897	94	(2 628 990)	(-)	240 192	x	2 152 742	(783 890)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
		2 181 120		1 392 942		2 438 595	
Всего	5540	2 181 120		1 392 942		1 533 895	
		2 438 595		1 533 895		1 203 744	
В том числе:	5541	822 862		72 604		2 237 473	
расчеты с покупателями и заказчиками		822 862		72 604		1 371 005	
прочая задолженность	5542	1 358 258		1 320 338		201 122	
		1 358 258		1 320 338		162 890	
						54 339	
						19 464	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление в результате хозяйственных операций ⁹ (сумма долга по сделке, операции)	применовавшиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло списание на финансовый результат ⁹		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20__ 21__ г. ¹	9 586 039	210 900	361 476	(1 600)	(-)	(-113 541)	10 043 275
	5571	за 20__ 20__ г. ²	8 287 921	580 760	435 006	(-)	(-)	282 352	9 586 039
	5552	за 20 21 г. ¹	1 322 955	-	-	(-)	(-)	(113 541)	1 209 414
в том числе: Кредиты	5572	за 20 20 г. ¹	1 056 091	580 760	-	(-)	(-)	(132 955)	1 322 955
	5553	за 20 21 г. ¹	8 263 084	210 900	361 476	(1 600)	(-)	(313 896)	8 833 860
	5573	за 20__ 20__ г. ²	7 231 830	-	435 006	(-)	(-)	596 248	8 263 084
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.	5560	за 20 21__ г. ¹	3 788 458	20 886 459	100 766	(21 873 238)	(207)	(0)	3 519 551
	5580	за 20 20__ г. ²	3 530 196	20 050 460	19 302	(19 111 885)	(4 881)	(323)	3 788 458
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 21__ г. ¹	3 269 545	21 257 017	240	(21 286 942)	(22)	-	3 239 598
	5581	за 20 20 г. ²	2 352 874	19 887 874	-	(18 966 322)	(4 881)	-	3 269 545
Задолженность перед персоналом	5562	за 20 21 г. ¹	23 989	3370	-	(-)	-	-	27 359
	5582	за 20 20__ г. ²	22 367	1 622	-	(-)	-	-	23 989
Расчеты с бюджетом	5563	за 20 21__ г. ¹	121 624	(2 091)	650	(113 347)	-	-	6 836
	5583	за 20 20__ г. ²	58 928	59 626	3 159	(89)	-	-	121 624
Расчеты с внебюджетными фондами	5564	за 20 21__ г. ¹	37 425		2 121	(22 519)	-	-	17 027
	5584	за 20 20__ г. ²	36 766	6 214	-	(5 555)	-	-	37 425
Авансы полученные	5565	за 20 21__ г. ¹	31 309	111 759	-	(29 500)	(185)	-	113 382
	5585	за 20 20__ г. ²	54 675	29 842	-	(53 208)	(0)	-	31 309
Прочие кредиторы	5566	за 20 21__ г. ¹	223 929	(483 596)	503 918	(221 561)	(146)	-	22 544
	5586	за 20 20__ г. ²	9 014	65 282	164 422	(14 578)	(211)	-	223 929
Краткосрочные кредиты	5566	за 20 21 г. ¹	80 637	-	97 995	(199 369)	-	-	92 805
	5586	за 20 20 г. ²	404 379	-	16 143	(72 133)	-	(267 752)	80 637
Краткосрочные займы	5566	за 20 21 г. ¹	0	-	-	(-)	-	(-)	-
	5586	за 20 20__ г. ²	591 193	-	-	(-)	-	(591 193)	-
Итого	5550	за 20 21__ г. ¹	13 374 497	21 097 359	462 242	(21 874 838)	(207)	-	13 562 826
	5570	за 20 20__ г. ²	11 818 117	20 631 220	454 308	(19 111 885)	(4 881)	-	13 374 497

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ 21__ г. ²	На 31 декабря 20__ 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ 19__ г. ⁵
Всего	5590	1 578 434	2 094 866	745 339
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 430 559	1 837 892	740 701
прочая	5592	147 875	256 974	4 638

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумм	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	132 498	112 539	(94 958)	5 751	144 328
В том числе:						
оц. обяз. на оплату отпусков	5701	26 737	58 461	(56 922)	-	28 276
оц. обяз. по пенсиям	5702	105 761	54 078	(38 036)	5 751	116 052
и т.д.	...					

7. Доходы будущих периодов

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Остаток на конец периода
Всего доходов	-	10 490	1 536	8 954
В том числе:				
средства целевого финансирования	-	-	-	-
доходы по обслуживающим производствам	-	420	420	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ²	На 31 декабря 2019 г. ⁵
Полученные - Всего	5800	-	-	1 473 766
В том числе:				
поручительства	5801	-	-	1 473 766
Выданные - Всего	5810	22 224 510	23 954 627	24 925 496
В том числе:				
поручительства	5811	22 224 510	23 954 627	24 925 496

9. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	13 787 702	12 296 787
Расходы на оплату труда	5620	608 134	559 245
Отчисления на социальные нужды	5630	187 299	171 069
Амортизация	5640	89 772	60 768
Прочие затраты	5650	3 339 607	4 061 134
Итого по элементам	5660	18 012 514	17 149 003
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670 (-) 5680 (+)	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18 012 514	17 149 003

10. Расшифровка отдельных показателей прибыли и убытков

10.1. Расшифровка показателя 2340 "Прочие доходы"

Наименование показателя	За 20__21__ г. ¹	За 20__20__ г. ²
Субсидия на компенсацию выпадающих доходов	-	-
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их	11 915	36 705
Проценты по договорам коммерческого кредита	-	-
Отчисления в оценочные резервы	226 130	100 490
Оприходование ТМЦ от ремонтов и кап. строительства	-	-
Прибыль прошлых лет	13 231	2 480
Доходы от реализации объектов основных средств	5 115	-
Доходы от реализации материалов	-	-
Доходы от субаренды, услуг хранения, договоров управления, реализация материалов	17 416	16 925
Списание кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	401	-
Имущество, выявленной по итогам инвентаризации	-	-
Прочие	1 061	239
Итого прочих доходов	275 269	156 839

10.2. Расшифровка показателя 2350 "Прочие расходы"

Наименование показателя	За 20__21__ г. ¹	За 20__20__ г. ²
Отчисления в оценочные резервы	(158 757)	(404 071)
Курсовые разницы	0	(401)
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их	(503 788)	(164 698)
Убыток от реализации прочего имущества	-	-
Расходы на услуги банков	(3 283)	(6 110)
Налог на имущество	(3 414)	(3 017)
Убытки прошлых лет	(24 098)	(630)
Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	(23)	(1 886)
Госпошлина	(1 045)	(1 193)
Выплаты соц. характера	-	-
НДС, не подлежащий к вычету	(255)	(129)
Расходы по уплате страховых взносов	-	-
Убыток от переоценки фин. вложений	-	-
Субсидия на компенсацию выпадающих доходов	-	-
Расходы от реализации объектов основных средств	-	-
Списание, ликвидация ТМЦ	(1 558)	(387)
Прочие	(15 854)	(27 203)
Итого прочих расходов	(712 075)	(609 725)

10.3. Расшифровка показателя 2460 "Прочее"

Наименование показателя	За 20__21__ г. ¹	За 20__20__ г. ²
сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие	-	(6 179)
прочие аналогичные платежи из прибыли	-	-
перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщика	(79 685)	(32 670)
Итого	(79 685)	(38 849)

11. Отложенные налоги

Показатель				
Наименование	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	517 375	103 475	472 580	94 516
Изменения в результате переоценки ОС				
Остаток на начало отчетного периода	517 375	103 475	472 580	94 516
Доход	79 560	15 912	285 950	57 190
Расход	(181 505)	(36 301)	(160 075)	(32 015)
Результат изменения налоговых ставок	X	-	X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	-	-	-	-
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	()	()	()	()
Остаток на конец отчетного периода	415 430	83 086	598 455	119 691

12. Прочие забалансовые счета

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	выбыло (погашено)	
Арендованные основные средства	за 20 21 г. ¹	2 750 500	681 287	(597 979)	2 833 808
	за 20 20 г. ²	2 751 083	1 129	(1 712)	2 750 500
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	за 20 21 г. ¹	60 818	-	-	60 818
	за 20 20 г. ²	60 822	1 254	(1 258)	60 818
	за 20 21 г. ¹	1	213	(212)	2
Бланки строгой отчетности	за 20 20 г. ²	33	61	(93)	1
	за 20 21 г. ¹	114 541	2818	(51)	117 308
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	за 20 21 г. ¹	112 257	2 332	(48)	114 541
	за 20 20 г. ²	8 220	3	-	8 223
Нематериальные активы, полученные в пользование	за 20 20 г. ²	8 118	102	-	8 220
	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-
Обеспечения обязательств и платежей полученные	за 20 20 г. ²	1 473 766	-	(1 473 766)	-
	за 20 21 г. ¹	23 954 627	0	(1 730 117)	22 224 510
Обеспечения обязательств и платежей выданные	за 20 20 г. ²	24 925 495	100 000	(1 070 868)	23 954 627
	за 20 21 г. ¹	71 781	13 576	(9 451)	75 906
Материальные ценности в эксплуатации	за 20 20 г. ²	66 835	15 291	(10 345)	71 781

13. Нематериальные поисковые активы
13.1. Наличие и движение нематериальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка				
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен- ная амортиза- ция	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные поисковые активы -		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
Всего														

14. Материальные поисковые активы

14.1. Наличие и движение материальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло	начислено амортизации ⁶	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Материальные поисковые активы - всего		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

Руководитель _____

(подпись)

Нейфельд Е.Г.

(расшифровка подписи)

Доверенность № 4725Д от 01.03.2021 г.

23 марта 2022 г.

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

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая

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.