

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ЗАО «Химсервис-ЭХЗ» за 2021 год**

**1. Сведения об организации**

Организационно-правовая форма	Закрытое акционерное общество
Полное наименование	Закрытое акционерное общество «Химсервис-ЭХЗ»
Сокращенное наименование	ЗАО «Химсервис-ЭХЗ»
Юридический адрес	Тульская область, г.Новомосковск, ул. Садовского д.30/29
Год создания	ЗАО «Химсервис-ЭХЗ» создано в 2012 году
Свидетельство о государственной регистрации	№002281089 от 26.10.2012 г., выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №10 по Тульской области
ОГРН	1127154033203 от 26.10.2012г.
Уставный капитал	50 000 руб. (обыкновенные именные акции 500 шт. номинальная стоимость 100 руб. каждая). Капитал оплачен полностью. Чистая прибыль на одну акцию за 2021 год составляет 115 802,23 руб.
Учредители / акционеры	Граждане РФ
Бенефициарный владелец	Зорина Галина Николаевна – акционер, владеющий 100% акций
Адрес ведения деятельности	Тульская область, г. Новомосковск, ул. Садовского д.30/29
Руководство текущей деятельностью	Генеральный директор – Терехов Вадим Владимирович
Среднесписочная численность	2021 год – 10 человек
Основной вид деятельности	46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

Полный перечень связанных сторон ЗАО «Химсервис-ЭХЗ», включая зависимые компании:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Характер отношений
Зорина Галина Николаевна	Единственный акционер (100% акций)
ЗАО «Химсервис»	Производитель продукции, реализуемой через ЗАО «Химсервис-ЭХЗ»
Терехов Вадим Владимирович	Генеральный директор. Принятие управленческих решений

В 2021 году деятельность организации не прекращалась и в обозримом будущем ее прекращение не планируется.

**2. Сведения об отчетности**

Организация находится на общей системе налогообложения.

Все данные бухгалтерской отчетности за 2020 год сопоставимы с данными за отчетный период.

Корректировок входящих остатков, а также существенных изменений содержания и формы бухгалтерского баланса, а также отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не было.

ЗАО «Химсервис-ЭХЗ» применяет перспективный способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. Корректировка входящих остатков по строке Бухгалтерского баланса 1210 «Запасы» не производилась.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2021 г. отсутствуют.

События после отчетной даты в 2021 г. отсутствуют.

Крупные сделки и сделки с заинтересованностью в 2021 г. не осуществлялись.

Общество имеет на конец 2021 года выданные непогашенные контрагентами обеспечения:

Наименование	Сумма, руб.
<b>Биржа "Санкт-Петербург"</b>	<b>2 289 266,37</b>
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-02792-2022	159 137,21
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-02861-2022	870 627,65
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-02870-2022	483 959,39
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-02983-2022	354 132,56
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-02985-2022	103 460,92
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-03780-2022	317 948,64
<b>Транснефть - Верхняя Волга (526001001)</b>	<b>135 338,06</b>
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-03940-2021	135 338,06
<b>Транснефть - Дружба (325701001)</b>	<b>1 015 847,38</b>
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-02861-2022	136 149,98
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-03940-2021	676 690,31
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-04496-2021	203 007,09
<b>Транснефть - Западная Сибирь (550101001)</b>	<b>9 587 913,75</b>
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-02861-2022	2 206 945,36
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-03940-2021	2 588 181,83
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-04496-2021	4 344 448,07
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-05311-2021	448 338,49
<b>Транснефть - Приволга</b>	<b>4 582 423,24</b>
Лот 0001-202-К-05-03529-2021	24 646,46
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-02861-2022	4 016 424,53
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-03940-2021	541 352,25
<b>Транснефть - Прикамье (166001001)</b>	<b>1 894 732,86</b>
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-03940-2021	1 894 732,86
<b>Транснефть - Север АО (110201001)</b>	<b>1 227 007,41</b>
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-05311-2021	1 227 007,41
<b>Транснефть - Сибирь (720301001)</b>	<b>746 429,04</b>
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-04496-2021	746 429,04
<b>Транснефть - Сибирь (997250001)</b>	<b>717 155,89</b>
Основной договор (обеспечение)	717 155,89
<b>Транснефть-Дальний Восток (272101001)</b>	<b>703 416,48</b>
Обеспечение Лот 0001-202-К-05-02792-2022	703 416,48
<b>Черномортранснефть (231501001)</b>	<b>774 592,68</b>
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-04496-2021	338 345,15
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-02861-2022	170 187,48
Обеспечение по Лоту 0001-202-К-05-05311-2021	266 060,05
<b>ИТОГО:</b>	<b>23 674 123,16</b>

Срок погашения контрагентами обеспечения наступает в 2022 году. Обеспечение выдано под выполнение договоров поставки.

### **3. Расшифровка отдельных показателей отчетности**

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами не заключались.

В 2020 и 2021 гг. Общество не выполняло научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы собственными силами.

На 01.01.2021г. и на 31.12.2021г. отсутствуют нематериальные, внеоборотные и оборотные активы, поступившие по договору мены.

## Расчет стоимости чистых активов

Закрытое акционерное общество "Химсервис-ЭХЗ"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 207	1 341	1 499
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	40	55	69
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	109	118	257
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	160 896	69 921	68 505
Финансовые вложения краткосрочные	1240	129 870	281 000	311 900
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 543	2 487	1 890
Прочие оборотные активы	1260	166	297	196
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>293 832</b>	<b>355 219</b>	<b>384 316</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	163 385	157 596	167 499
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	201	277	344
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>163 586</b>	<b>157 874</b>	<b>167 843</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>130 246</b>	<b>197 345</b>	<b>216 473</b>

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

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

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

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	

Руководитель  Терехов Вадим  
Владимирович  
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  (подпись)  
Терехов Вадим Владимирович  
(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	281 000	-	11 910 155	12 061 285	8 600	129 870	-	-	-
	5315	за 2020 г.	311 900	-	17 204 760	17 235 660	15 266	281 000	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	281 000	-	11 910 155	12 061 285	8 600	129 870	-	-	-
	5310	за 2020 г.	311 900	-	17 204 760	17 235 660	15 266	281 000	-	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
  
 (подпись)  
 Терехов Вадим Владимирович  
 (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  Терехов Вадим Владимирович  
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
															поступление	выбыло	перевод из	перевод из
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	70 667	(747)	151 370	-	(59 646)	-	(59 646)	-	(747)	-	-	-	3	-	162 395	(1 498)
	5530	за 2020 г.	68 505	-	58 296	-	(56 134)	-	(56 134)	-	-	-	-	-	-	-	70 667	(747)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	54 557	(747)	123 542	-	(53 059)	-	(53 059)	-	(747)	-	-	-	-	-	125 040	(1 498)
	5531	за 2020 г.	44 865	-	53 810	-	(44 118)	-	(44 118)	-	-	-	-	-	-	-	54 557	(747)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	7 813	-	4 871	-	103	-	103	-	-	-	-	-	-	-	12 787	-
	5532	за 2020 г.	19 168	-	(103)	-	(11 242)	-	(11 242)	-	-	-	-	-	-	-	7 813	-
Прочая	5513	за 2021 г.	8 298	-	22 957	-	(6 690)	-	(6 690)	-	-	-	-	-	3	-	24 567	-
	5533	за 2020 г.	4 482	-	4 589	-	(773)	-	(773)	-	-	-	-	-	-	-	8 298	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	70 667	(747)	151 370	-	(59 646)	-	(59 646)	-	(747)	-	-	-	3	-	162 395	(1 498)
	5520	за 2020 г.	68 505	-	58 296	-	(56 134)	-	(56 134)	-	-	-	-	-	-	-	70 667	(747)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 498	1 498	747	747	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 498	1 498	747	747	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	157 596	55 831	3	(50 048)	-	-	-	3	-	163 385
	5580	за 2020 г.	167 499	45 929	-	(55 832)	-	-	-	-	-	157 596
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	146 699	38	-	(46 290)	-	-	-	-	-	100 447
	5581	за 2020 г.	104 542	42 171	-	(14)	-	-	-	-	-	146 699
авансы полученные	5562	за 2021 г.	3 757	51 297	-	(3 757)	-	-	-	-	-	51 297
	5582	за 2020 г.	35 932	3 757	-	(35 932)	-	-	-	-	-	3 757
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	7 140	3 672	3	-	-	-	-	3	-	10 817
	5583	за 2020 г.	10 034	-	-	(2 894)	-	-	-	-	-	7 140
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	-	825	-	-	-	-	-	-	-	825
	5586	за 2020 г.	16 991	-	-	(16 991)	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	157 596	55 831	3	(50 048)	-	-	-	X	3	163 385
	5570	за 2020 г.	167 499	45 929	-	(55 832)	-	-	-	X	-	157 596

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель


  
(подпись)
Терехов Вадим  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	537 147	622 041
Расходы на оплату труда	5620	12 201	12 331
Отчисления на социальные нужды	5630	2 088	2 474
Амортизация	5640	134	157
Прочие затраты	5650	9 230	8 268
Итого по элементам	5660	560 800	645 271
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	186
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	560 800	645 457

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Терехов Вадим  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	277	1 165	(1 241)	-	201
в том числе:						
Ежегодные отпуски	5701	277	1 165	(1 241)	-	201

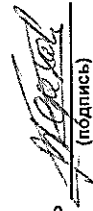
Руководитель  (подпись) \_\_\_\_\_  
 Терехов Вадим Владимирович  
 (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г. \_\_\_\_\_

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Терехов Вадим  
Владимирович  
(расшифровка подписи)


  
(подпись)

Руководитель

24 февраля 2022 г.

## 9. Государственная помощь

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

Руководитель  (подпись)

Терехов Вадим  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

#### 4. Сведения об учетной политике

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

В составе годовой бухгалтерской отчетности представляются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменении капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021

год.

Бухгалтерская отчетность Общества по состоянию на 31.12.2021г. составлена в соответствии с РСБУ.

При ее разработке за основу приняты формы бухгалтерской отчетности, приведенные в приложении к приказу Минфина России от 02.07.10 № 66н.

Критерием существенности является величина 5 процентов.

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

Резерв расходов на текущий и капитальный ремонт основных средств не создается, фактические затраты включаются в расходы по мере производства ремонта.

Все материалы, используемые при осуществлении деятельности, оцениваются по средней стоимости.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей создаются при признаках обесценения. На 31.12.2021 все товарно-материальные ценности способны приносить экономические выгоды в будущем, имеют физическое состояние соответствующее цене, обесценение товарно-материальных ценностей не произошло. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

К доходам от обычных видов деятельности относится реализация покупных товаров.

К прочим доходам относятся доходы, не связанные с реализацией покупных товаров.

К прочим расходам относятся расходы, не связанный с расходами на продажу.

Расходы, произведенные в данном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются обособленно и списываются равномерно ежемесячно, начиная с месяца признания расхода, пропорционально количеству полных месяцев (или количеству календарных дней в месяце) в периоде, к которому относятся данные расходы.

Общество создает следующие резервы:

- резервы по сомнительным долгам на основании инвентаризации расчетов с контрагентами и приказа руководителя;

- резервы на предстоящую оплату отпусков.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого месяца:

- на последнее число каждого месяца с использованием автоматизированной системы «1С. Предприятие» рассчитывается среднедневной заработок по каждому сотруднику;

- на последнее число каждого месяца анализируется кол-во дней отпуска, положенных каждому сотруднику;

- резерв на оплату отпусков рассчитывается только по тем сотрудникам, у которых есть неотгуленные (положенные) дни отпуска;
- резерв (К сальдо счета 96) на последний день месяца равен (формула):

*Кол-во дней неотгуленного отпуска \* средневзвешенный заработок (с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и взносов на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний);*

В связи с обязательным применением с 1 января 2022 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» нами планируется внесение изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2022 год. Наиболее существенные пункты приведены ниже:

1. Переход на ФСБУ 6/2020 будет осуществлен альтернативным способом в соответствии с п. 49 Стандарта путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало 2022 года. Изменения балансовой стоимости основных средств в связи с началом применения настоящего Стандарта, которые не связаны с изменениями других статей бухгалтерского баланса, списываются на нераспределенную прибыль.

2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

3. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды (п. 8 ФСБУ 6/2020). Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

4. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

5. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

6. Переход на ФСБУ 26/2020 будет осуществлен перспективно, то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

7. Переход на ФСБУ 25/2018 будет осуществлен альтернативным способом, в соответствии с которым арендатор может по каждому договору аренды единовременно признать на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется настоящий Стандарт, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются.

8. ФСБУ 25/2018 не применяется в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022г.

## 5. Информация о связанных сторонах

В течение 2021 года ЗАО «Химсервис-ЭХЗ» осуществляло операции со связанной стороной (через акционера), которой является ЗАО «Химсервис», между связанными сторонами осуществлялись следующие операции:

Характер операций	№ и дата договора	Сумма без НДС, тыс. руб.	Сумма с НДС, тыс. руб.	В единицах номенклатуры (шт, компл., тонна, м, кг, км)
Покупка товара у связанной стороны	№01-13-ХС от 03.12.2012	536 695 186,19	644 034 223,66	15 895
Продажа товара связанной стороне	по счетам	225 416,52	270 499,82	7

В 2021 году Общество осуществляло выплату дивидендов единственному акционеру по Решению 1/2021 от 31.03.2021.

Величина вознаграждения основного управленческого персонала в 2021 г составила:

-краткосрочные вознаграждения - 1 787 309,94тыс. руб.

Сумма приведена до вычета налога на доходы физических лиц и включает обязательные страховые взносы. Величина вознаграждений определяется трудовыми договорами и локальными внутренними актами.

Иные операции со связанными сторонами отсутствуют.

## 6. Оценка влияния пандемии на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем

Деятельность Общества не относится к отраслям экономики, в наибольшей степени пострадавшей от коронавирусной инфекции (COVID 19). Общество подтверждает, что выявленные события не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

В течение 2021 года на деятельность Общества оказала влияние эпидемия, вызванная коронавирусной инфекцией (COVID 19): меры, принимаемые для сдерживания распространения инфекции приводят к затруднениям функционирования бизнеса и экономической нестабильности и неопределенности.

Учитывая непредсказуемость потенциального воздействия мер по сдерживанию инфекции на бизнес, руководством был рассмотрен вопрос о наличии существенных неопределенностей, возникающих в связи со вспышкой инфекции и о последствиях, которые могут вызвать серьезные сомнения в стабильности ведения бизнеса в будущем.

Были выявлены следующие негативные факторы воздействия пандемии на ведение бизнеса:

- Нехватка персонала, в связи с заболеванием.
- Сокращение объемов реализации.
- Сокращение финансирования ключевых потребителей продукции, реализуемой Обществом.
- Задержка погашения дебиторской задолженности покупателей.
- Сокращение оборотных средств.

- Колебания процентных ставок и курсов иностранных валют.
- Невозможность полноценного ведения переговоров.
- Невозможность принятия полноценного участия в выставках, конференциях, встречах, совещаниях.

Ввиду невозможности оценить продолжительность и всех последствий негативных явлений Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое состояние в будущем.

В то же время пандемия COVID-19 не оказала существенного негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем.

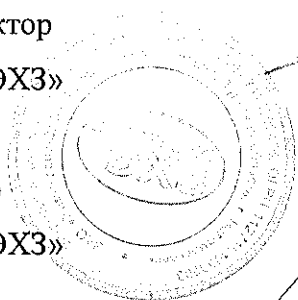
« 24 » февраля 2022 г.

Генеральный директор  
ЗАО «Химсервис-ЭХЗ»



Терехов В.В.

Главный бухгалтер  
ЗАО «Химсервис-ЭХЗ»



Китаева Е.В.