

ЗАО "КАММИНЗ КАМА"
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2021 год

Единица измерения: 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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	первоначальная стоимость			накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г.	430	(321)	-	(-)	-	(14)	-	-	-	430	(335)
	5110	за 20 20 г.	310	(250)	120	(-)	-	(71)	-	-	-	430	(321)
	5101	за 20 21 г.	310	(310)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	310	(310)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы ЭВМ, базы данных	5111	за 20 20 г.	310	(250)	-	(-)	-	(60)	-	-	-	310	(310)
Прочие нематериальные активы	5102	за 20 21 г.	120	(11)	-	(-)	-	(14)	-	-	-	120	(25)
	5112	за 20 20 г.	-	(-)	120	(-)	-	(11)	-	-	-	120	(11)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г.	20 20 г.	20 19 г.	20 18 г.
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г.	310	20 20 г.	310
Всего	5130	310	310	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы ЭВМ, базы данных		310	310	-	-

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	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г.	(79 342)	(37 311)	-	(-)	-	(16 607)	(79 342)	(53 918)
	5150	за 20 20 г.	(79 342)	(20 705)	-	(-)	-	(16 606)	(79 342)	(37 311)
в том числе:	5141	за 20 21 г.	12 916	(12 916)	-	(-)	-	(-)	12 916	(12 916)
Система контроля уровня выбросов СООГ	5151	за 20 20 г.	12 916	(12 916)	-	(-)	-	(-)	12 916	(12 916)
Калибровка для шести цилиндровых двигателей ISB6.7e3320 FFM с СООГ CES U42 (Daytona)	5142	за 20 21 г.	33 811	(9 862)	-	(-)	-	(8 452)	33 811	(18 314)
	5152	за 20 20 г.	33 811	(1 409)	-	(-)	-	(8 453)	33 811	(9 862)

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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	выбыло объектов	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г.	888 005	(579 630)	-	(13 969)	13 656	(92 776)	-	-	996 014	(658 751)
	5210	за 20 20 г.	719 066	(519 171)	-	(2 220)	2 112	(62 571)	-	-	888 005	(579 630)
в том числе:	5201	за 20 21 г.	8 492	(4 558)	-	-	-	(440)	-	-	8 492	(4 998)
	5211	за 20 20 г.	7 079	(4 067)	-	(1 413)	-	(491)	-	-	8 492	(4 558)
машины и оборудование	5202	за 20 21 г.	823 099	(527 846)	-	(10 989)	10 901	(88 155)	-	-	919 332	(605 100)
	5212	за 20 20 г.	657 665	(472 570)	-	(2 065)	1 957	(57 233)	-	-	823 099	(527 846)
транспортные средства	5203	за 20 21 г.	23 505	(17 278)	-	(1 538)	1 316	(3 227)	-	-	33 939	(19 189)
	5213	за 20 20 г.	21 725	(13 648)	-	(70)	70	(3 700)	-	-	23 505	(17 278)
производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 20 21 г.	28 873	(26 330)	-	(1 100)	1 100	(873)	-	-	30 557	(26 103)
	5214	за 20 20 г.	28 561	(25 391)	-	(85)	85	(1 023)	-	-	28 873	(26 329)
другие виды основных средств	5205	за 20 21 г.	4 036	(3 619)	-	(342)	339	(81)	-	-	3 694	(3 361)
	5215	за 20 20 г.	4 036	(3 495)	-	()	()	(124)	-	-	4 036	(3 619)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5231	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период			На конец периода
					списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	Другие виды выбытия	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г.		47 068	(-)	(38 768)	(-)	8 300
	5250	за 20 20 г.			(-)	(-)	(-)	
в том числе:								
Оборудование к установке, приобретенное на территории РФ	5241	за 20 21 г.	-	7 957	-	3 912	(-)	4 045
	5251	за 20 20 г.		4 459	(-)	4 459	(-)	-
	5242	за 20 21 г.			(-)	(-)	(-)	-
Оборудование к установке, приобретенное по импорту	5252	за 20 20 г.	814	76 367	(-)	77 181	(-)	
	5243	за 20 21 г.	-		(-)	(-)	(-)	-
Приобретение земельных участков	5253	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5244	за 20 21 г.	-	34 746	-	34 746	(-)	-
Строительство объектов основных средств	5254	за 20 20 г.	-	24 720	(-)	24 720	(-)	-
	5245	за 20 21 г.		4 365	-	110	(-)	4 255
Приобретение объектов основных средств	5255	за 20 20 г.	86	366	(-)	452	(-)	
	5246	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Приобретение нематериальных объектов	5256	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5247	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских работ	5257	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	3а 2021 г.	3а 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	34 736	6 957
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 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 (договор аренды помещений и зем.участка с ПАО "КАМАЗ" № 1256/32/07100-10 от 16.04.10)	5283	172 349	171 382	171 382
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.) (договор залога с ПАО "Сбербанк России" № 85130078/1 от 25.12.13-обеспечение обязательств по кредитному договору № 85130078 от 27.11.13 Срок действия - до 25.11.16)	5286	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
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	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.	1 770 837	(92 319)	8 003 261	(6 110 853)	23 621	-	x	3 663 245	(66 698)
	5420	за 20 20 г.	1 379 323	(94 353)	4 600 815	(4 209 301)	2 034	-	x	1 770 837	(92 319)
	5401	за 20 21 г.	1 280 901	(86 153)	5 996 140	(4 268 850)	18 632	-	-	3 008 191	(67 521)
	5421	за 20 20 г.	1 112 452	(87 770)	2 927 130	(2 758 681)	1 617	-	-	1 280 901	(86 153)
затраты в незавершенном производстве (показатель отрицательный)	5402	за 20 21 г.	58 062	(-)	42 621	(-)	-	-	-	100 683	(-)
	5422	за 20 20 г.	52 672	(-)	5 390	(-)	-	-	-	58 062	(-)
стоимость продукции и товаров для перепродажи	5403	за 20 21 г.	427 234	(6 166)	1 953 825	(1 834 210)	4 989	-	-	546 849	(1 177)
	5423	за 20 20 г.	210 486	(6 583)	1 660 188	(1 443 441)	417	-	-	427 234	(6 166)
расходы будущих периодов	5404	за 20 21 г.	4 640	(-)	10 675	(7 793)	-	-	-	7 522	(-)
	5424	за 20 20 г.	3 713	(-)	8 106	(7 179)	-	-	-	4 640	(-)

4.2. Запасы в залоге

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 20 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5502	за 20 21 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5522	за 20 20 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.	1 135 333	(-)	13 315 892	-	(13 331 428)	(-)	-	-	1 119 797	(-)
	5530	за 20 20 г.	722 537	(-)	10 694 857	-	(10 282 061)	(-)	-	-	1 135 333	(-)
в том числе:	5511	за 20 21 г.	974 123	(-)	11 503 614	-	(11 513 590)	(-)	-	-	964 147	(-)
	5531	за 20 20 г.	628 460	(-)	9 267 842	-	(8 922 179)	(-)	-	-	974 123	(-)
авансы выданные	5512	за 20 21 г.	10 151	(-)	63 927	-	(57 165)	(-)	-	-	16 913	(-)
	5532	за 20 20 г.	26 239	(-)	109 083	-	(125 171)	(-)	-	-	10 151	(-)
прочие	5513	за 20 21 г.	151 059	(-)	1 748 351	-	(1 760 673)	(-)	-	-	138 737	(-)
	5533	за 20 20 г.	67 838	(-)	1 317 932	-	(1 234 711)	(-)	-	-	151 059	(-)
Итого	5500	за 20 21 г.	1 135 333	(-)	13 315 892	-	(13 331 428)	(-)	-	x	1 119 797	(-)
	5520	за 20 20 г.	722 537	(-)	10 694 857	-	(10 282 061)	(-)	-	x	1 135 333	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540.	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	за 20 21 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
	5572	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.	969 180	11 102 831	-	(10 749 842)	(-)	(-)	(-)	1 322 169
	5580	за 20 20 г.	673 435	7 333 100	-	(7 037 355)	(-)	(-)	(-)	969 180
в том числе:	5561	за 20 21 г.	704 594	10 414 654	-	(10 007 397)	(-)	(-)	(-)	1 111 851
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 20 г.	400 623	6 442 679	-	(6 138 708)	(-)	(-)	(-)	704 594
расчеты с персоналом организации	5562	за 20 21 г.	12 962	360 207	-	354 088	(-)	(-)	(-)	19 081
	5582	за 20 20 г.	11 871	277 862	-	(276 771)	(-)	(-)	(-)	12 962
расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 21 г.	132 740	124 246	-	(222 028)	(-)	(-)	(-)	34 958
	5583	за 20 20 г.	169 256	432 868	-	(469 384)	(-)	(-)	(-)	132 740
авансы полученные	5564	за 20 21 г.	231	19 172	-	(19 196)	(-)	(-)	(-)	207
	5584	за 20 20 г.	140	7 136	-	(7 045)	(-)	(-)	(-)	231
прочие	5565	за 20 21 г.	118 653	184 552	-	(147 133)	(-)	(-)	(-)	156 072
	5585	за 20 20 г.	91 545	172 555	-	(145 447)	(-)	(-)	(-)	118 653
Итого	5550	за 20 21 г.	969 180	11 102 831	-	(10 749 842)	(-)	(-)	(-)	1 322 169
	5570	за 20 20 г.	673 435	7 333 100	-	(7 037 355)	(-)	(-)	(-)	969 180

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г.	3а 20 20 г.
Материальные затраты	5610	6 110 853	4 209 301
Расходы на оплату труда	5620	375 063	288 924
Отчисления на социальные нужды	5630	88 694	66 833
Амортизация	5640	109 398	79 248
Прочие затраты	5650	350 267	278 246
Итого по элементам	5660	7 034 275	4 922 552
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5665	1 839 941	1 446 671
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства (прирост [-])	5670	(42 620)	(5 390)
готовой продукции (уменьшение [+])	5680	8 431	(6 308)
прочее	5690	(133 036)	(210 857)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 706 991	6 146 668

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	118 567	152 259	(84 304)	(21 503)	165 019
<i>В ТОМ ЧИСЛЕ:</i>						
<i>Резерв на гарантийный ремонт</i>	5701	106 080	74 642	(13 004)	(21 503)	146 215
<i>Резерв на оплату отпусков</i>	5702	12 487	41 106	(34 789)	(-)	18 804
<i>Резерв на выплату вознаграждений</i>	5703	-	36 511	(36 511)	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
<i>В том числе:</i>				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
<i>В том числе:</i>				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г.		3а 20 20 г.
		На начало года	Получено за год	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
20 21 г.	5920	-	-	-
20 20 г.				
в том числе:				
(наименование цели)	5911	-	-	-
20 21 г.	5921	-	-	-
20 20 г.				

Финансовый
директор-
главный
бухгалтер



Девличарова Е.И.
(расшифровка подписи)

" 26 " января 20 22 г.

МП

