ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ХИМЗАВОД ФТОРСОЛЕЙ» ЗА 2021 ГОД

ОГЛАВЛЕНИЕ

Краткая характеристика деятельности Общества 2

Учетная политика Общества 3

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 4

1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР 4
2. Основные средства 7
3. Финансовые вложения 11
4. Запасы 12
5. Дебиторская и кредиторская задолженность 13
6. Затраты на производство 15
7. Оценочные обязательства 16
8. Дополнительная информация 17

8.1. Информация о связанных сторонах 17
8.2. Ключевой управленческий персонал 18

Информация о рисках хозяйственной деятельности 19

События после отчетной даты и условные обязательства 19

Краткая характеристика деятельности Общества.

- Общество с ограниченной ответственностью «Химический завод фторсолей» (далее ООО «Химзавод фторсолей», «Общество»)

Дата государственной регистрации – 11 февраля 2011 г.
Свидетельство о государственной регистрации юридического лица – серия 59 № 003721981.
Государственный регистрационный номер - 1115908000295.
Идентификационный номер налогоплательщика - 5908047203

- Численность сотрудников по состоянию на 31декабря 2021 года составляет 67 человек, в том числе:
  - управление - 29 человека;
  - цех по производству фторсолей - 38 человека.

- Уставный капитал составляет 1 000 000 руб. Единственным участником является– Станислав Евгеньевич Котельников с долей 100 процентов. Уставный капитал в 2021 году не менялся.

- Перечень основных видов деятельности:
  – производство и продажа продукции неорганической химии;
  – перепродажа товаров;
  – услуги по розливу кислотных составов.

- Особенности составления бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих российских стандартов бухгалтерского учета.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год были использованы образцы форм, утвержденные Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организации". (в ред. от 19.04.2019 г. № 61н)

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением компьютерной программы 1С УПП.

В течение 2021 года снижена налоговая нагрузка на предприятие в связи с понижением тарифа на страховые взносы до 15 % для МСП из-за коронавируса. (Основание — Федеральный закон от 01.04.2020 № 102-ФЗ.) В остальном пандемия последствия на организацию не оказала.

Учетная политика Общества.

Бухгалтерский учет в обществе организован на основании действующих нормативных документов: Федерального Закона РФ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н), Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н).

1) Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

2) Начисление амортизации объектов основных средств, производить линейным способом исходя из их первоначальной (восстановительной) стоимости и норм амортизации, исчисленных из срока полезного использования этих объектов.

3) Переоценка основных средств не производится.

4) Активы, используемые организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов (п.5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств).

5) Установить, что амортизация объектов основных средств основных средств производится линейным способом (п. 18 ПБУ 6/01). Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при принятии объектов к учету исходя из:

ожидаемого срока использования этого объекта, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (п.20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

6) Спецодежда, находящаяся в собственности общества, а также в хозяйственном ведении или оперативном управлении, учитываются до передачи в производство (эксплуатацию) в составе оборотных активов организации по счету «Материалы».

7) Материально-производственные запасы к учету принимаются по фактической себестоимости. Товары, приобретенные для перепродажи, учитываются по стоимости их приобретения.

8) При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (п.16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»).

9) Готовая продукция отражается в учете по фактической производственной себестоимости (п.13 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»).

Расходы, связанные с доставкой товаров транспортом и персоналом предприятия, отражаются по соответствующим статьям издержек обращения (расходы на оплату труда, расходы на топливо, расходы на аренду автотранспорта, и т.д.)

10) Общество формирует резерв на оплату отпусков. По итогам отчетного года Общество проводит инвентаризацию резерва. Если по итогам инвентаризации резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сумма рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска, определенная из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, превышает фактический остаток неиспользованного резерва на конец года, то сумма превышения подлежит включению в состав расходов на оплату труда. В обратном случае отрицательная разница подлежит включению в состав внереализационных доходов.

11) Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

12) Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Ставка налога на прибыль – 20 %.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			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.	9 721	(2 135)	102	(162)	162	(517)	-	-	-	9 661	(2 490)
	5110	за 2020 г.	9 721	(1 618)	-	-	-	(517)	-	-	-	9 721	(2 135)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2021 г.	9 559	(1973)	102	-	-	(517)	-	-	-	9 661	(2 490)
	5111	за 2020 г.	9 559	(1456)	-	-	-	(517)	-	-	-	9 559	(1 973)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2021 г.	162	(162)	-	(162)	162	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2020 г.	162	(162)	-	-	-	-	-	-	-	162	(162)

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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	1	1
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	-	1	1
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5132	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5133	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	16 007	(13 929)	2 900	(6 748)	6 646	(1 236)	12 159	(8 519)
	5150	за 2020 г.	14 603	(13 139)	1 404	-	-	(791)	16 007	(13 929)
в том числе: НИОКР -Конструкторская и технологическая документация на производство полифторида (трифторида) калия	5141	за 2021 г.	1 569	(980)	-	-	-	(157)	1 569	(1 137
	5151	за 2020 г.	1 569	(824)	-	-	-	(156)	1 569	(980)
НИОКР -Технологическая документация на производство калия фтористого безводного	5142	за 2021 г.	296	(178)	-	-	-	(30)	296	(208)
	5152	за 2020 г.	296	(148)	-	-	-	(30)	296	(178)
Технологическая документация "Выполнение работ по гуммированию ЖДЦ резиновой смесью"	5143	за 2021 г.	1 334	(400)	-	-	-	(534)	1 334	(934)
	5153	за 2020 г.	-	-	1 334	-	-	(400)	1 334	(400)
Способ нанесения гумировочного покрытия на внутреннюю поверхность котлов ЖДЦ	5144	за 2021 г.	30	-	72	(102)	-	-	-	-
	5154	за 2020 г.	-	-	30	-	-	-	30	-
НИОКР- Конструкторская документация (22 комплекта)	5145	за 2021 г.	12 778	(12 371)	369	(6 646)	6 646	(515)	6 501	(6 240)
	5155	за 2020 г.	12 738	(12 167)	40	-	-	(204)	12 778	(12 371)
НИОКР -Опытная работа по получению гексафторацетона	5146	за 2021 г.	-	-	2 459	-	-	-	2 459	-
	5156	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2021 г.	30	2 531	-	(2 561)	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2020 г.	-	1 404	-	(1 374)	30
в том числе: Технологическая длкументация "Выполнение	5181	за 2021 г.	-		-		-
работ по гуммированию ЖДЦ резиновой смесью"	5191	за 2020 г.	-	1 334	-	(1 334)	-
"Способ нанесения гумировочного покрытия на	5182	за 2021 г.	30	72	-	(102)	-
внутр. поверхность котлов ЖДЦ"	5192	за 2020 г.	-	30	-	-	30
Техническая документация "Смеси резиновые	5183	за 2021 г.	-		-		-
невулканизированные товарные"	5193	за 2020 г.	-	40	-	(40)	-
НИОКР -Опытная работа по получению	5184	за 2021 г.	-	2 459	-	(2 459)	-
гексафторацетона	5194	за 2020 г.		-	-		-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
					уточнение вида ОС		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимост	Накопленная аморти-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	114 452	(48 263)	-	-	12 058	(495)	495	(12 038)	-	-	126 015	(59 806)
	5210	за 2020г.	77 454	(34 886)	0	0	37 166	(168)	141	(13 518)	-	-	114 452	(48 263)
в том числе: Машины и оборудование (кроме оргтехники)	5201	за 2021 г.	44 928	(30 946)	-	-	4 345	-	-	(5 800)	-	-	49 274	(36 746)
	5211	за 2020 г.	40 739	(28 601)	(8 648)	3277	12 837	-	-	(5 622)	-	-	44 928	(30 946)
Информационно-компьютерное и телекомуникационное оборудование (ИКТ)	5202	за 2021 г.	1 343	(1 171)	-	-	456	(261)	261	(203)	-	-	1 538	(1 113)
	5212	за 2020 г.	1 394	(1 171)	(233)	101	182	-	-	(101)	-	-	1 343	(1 171)
Сооружение	5203	за 2021 г.	2 077	(1 099)	-	-	43	-	-	(210)	-	-	2 120	(1 309)
	5213	за 2020 г.	1 189	(986)	-	-	888	-	-	(113)	-	-	2 077	(1 099)
Здания	5204	за 2021 г.	34 066	(2 109)	-	-		-	-	(1 278)	-	-	34 066	(3 387)
	5214	за 2020 г.	15 917	(1 582)	-	-	18 149	-	-	(527)	-	-	34 066	(2 109)
Транспортные средства	5205	за 2021 г.	23 336	(12 358)	-	-	1	-	-	(4 404)	-	-	23 337	(16 762)
	5215	за 2020 г.	12 053	(2 259)	8648	(3 277)	2 803	(168)	141	(6 963)	-	-	23 336	(12 358)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021 г.	791	(580)	-	-	85	(234)	234	(143)			642	(489)
	5216	за 2020 г.	487	(287)	233	(101)	71	-	-	(192)	-	-	791	(580)
Земельные участки	5207	за 2021 г.	7 911	-	-	-	7 128	-	-	-	-	-	15 039	-
	5217	за 2020 г.	5 675	-	-	-	2 236	-	-	-	-	-	7 911	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 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.	1 856	13 629	-	(12 058)	3 427
	5250	за 2020 г.	1 138	25 340	-	(24 622)	1 856
в том числе: Реактор V=100 л	5241	за 2021 г.	155	-	-	-	155
	5251	за 2020 г.	155	-	-	-	155
Насос Х 80-65-160 И-5	5242	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 г.	61	-	-	(61)	-
Вентилятор ВР-280-46	5243	за 2021 г.	80	-	-	(80)	-
	5253	за 2020 г.	-	80	-	-	80
ОКВ-57_Производственная площадка (Гальперина 6)	5244	за 2021 г.	1 621	-	-	-	1 621
	5254	за 2020 г.	922	699	-	-	1 621
Земельный участок (59:01:1717095:1071)	5245	за 2021 г.	-	7 128	-	(7 128)	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок под здание корпуса 2	5246	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020 г.	-	1 562	-	(1 562)	-
Земельный участок под здание корпуса 6	5247	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020 г.	-	674	-	(674)	-
Аппарат шланговый с приводом ПШ-2-20*2-155	5248	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020 г.	-	63	-	(63)	-
ОКВ-63_Технологическое перевооружение узла фтористоводородной кислоты	5249	за 2021 г.	-	1 225	-	-	1 225
	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ОКВ-65_Оборудование для сушки солей		за 2021 г.	-	82	-	-	82
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
ОКВ-66_Проектные работы по промышленной безопасности отделения испарения и отделения		за 2021 г.	-	108	-	-	108
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Узел учета тепловой энергии		за 2021 г.	-	163	-	(163)	0
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Газоанализатор СИРЕНА-4		за 2021 г.	-	41	-	-	41
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Газоанализатор СИРЕНА-2		за 2021 г.	-	41	-	-	41
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Электроника для VEGAFLEX 81,82,83,86 FX-E.80ESH1		за 2021 г.	-	154	-	-	154
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Здание корпуса 2 (отделение смешения, хранения кислот)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	9 107	-	(9 107)	-
Здание- производственный корпус № 6		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	9 042	-	(9 042)	-
Транспортная система с кантователями		за 2021 г.		-	-	-	-
		за 2020 г.	-	1 398	-	(1 398)	-

Транспортная система с кантователями (колеса)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	241	-	(241)	-
Легковой автомобиль TOYOTA CAMRY		за 2021 г.	-	-	-		-
		за 2020 г.	-	2 474	-	(2 474)	-
Реактор стеклянный с рубашкой XC-30L		за 2021 г.	-	306	-	(306)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Реактор стеклянный с рубашкой XC-50L		за 2021 г.	-	355	-	(355)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Испаритель роторный РИ-2002		за 2021 г.	-	261	-	(261)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Чиллер (водоохлаждающая машина) GDX 10/20		за 2021 г.	-	282	-	(282)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Чиллер (водоохлаждающая машина) GDX 50/20		за 2021 г.	-	412	-	(412)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Насос дозирующий FEM08FT.18RC		за 2021 г.	-	123	-	(123)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Печь электрокамерная ЭКПС-50 (муфельная печь типа СНОЛ 1100)		за 2021 г.	-	109	-	(109)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Баллон(нерж.сталь)		за 2021 г.	-	41	-	(41)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Станция вакуумная химическая PC 3004 VARIO		за 2021 г.	-	419	-	(419)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Насос пластинчато-роторный вакуумный RZ 6		за 2021 г.	-	141	-	(141)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Термометр лабораторный электронный LTA/2-550НФ-550П		за 2021 г.	-	40	-	(40)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Датчик вакуумный с встроенным дисплеем VACUU-VIEW/extended1080		за 2021 г.	-	141	-	(141)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Шкаф вытяжной (металлический) ВМ-101		за 2021 г.	-	40	-	(40)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Таль электрическая ТЭК 0,5т		за 2021 г.	-	46	-	(46)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Транспортная система с кантователями		за 2021 г.	-	1	-	(1)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компьютер 23.8" Philips		за 2021 г.	-	47	-	(47)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Весы аналитические двухдиапазонные AP225WD (ECTA)		за 2021 г.	-	161	-	(161)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Датчик вакуумный мембранный VACUU-SELECT с газонапускным клапаном/1100		за 2021 г.	-	44	-	(44)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Регулятор расхода газа РРГ-10-720 (2 шт) с блоком управления БУИП-3		за 2021 г.	-	144	-	(144)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Регулятор расхода газа РРГ-20-1800-10 с блоком управления БУИП-Ц		за 2021 г.	-	88	-	(88)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-

Насос мембранный вакуумный ME1C		за 2021 г.	-	79	-	(79)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Аппарат аргонодуговой сварки AURORA с регулятором расхода газа		за 2021 г.	-	45	-	(45)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Датчик вакуумный с встроенным дисплеем VACUU-VIEW/1100		за 2021 г.	-	68	-	(68)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Вагон-цистерна для кислоты модель 15-1230		за 2021 г.	-	1	-	(1)	-
		за 2020 г.	-		-	-	-
Термостат масляный STM-910		за 2021 г.	-	146	-	(146)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Реактор стеклянный с рубашкой XC-100L		за 2021 г.	-	585	-	(585)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
стол для весов МРЛ-07.1		за 2021 г.	-	45	-	(45)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компрессор ZB 45 KCE TFD-551		за 2021 г.	-	65	-	(65)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook		за 2021 г.	-	184	-	(184)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Портативный персональный компьютер - ноутбук MS-16V1		за 2021 г.	-	184	-	(184)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компьютер персональный Intel Core		за 2021 г.	-	41	-	(41)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Брандмауэр		за 2021 г.	-	43	-	(43)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-

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	12 186	17 349	21 512
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	11 646	-	83 898
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	7 544
Иное использование основных средств	5286	34 127	28 116	22 762
	5287	-	-	-

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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	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	5303	за 2021 г.	1 700	-	3 920	2 200	-	-	-	3 420	-
	5313	за 2020 г.	400	-	1 300	0	-	-	-	1 700	-
в том числе:	5304	за 2021 г.	-	-	2 000	0	-	-	-	2 000	-
Кощеева Светлана Владимировна	5314	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бойко Павел Иванович	5305	за 2021 г.	650	-	-	-	-	-	-	650	-
	5315	за 2020 г.	400	-	250	-	-	-	-	650	-
ООО "БТР"	5306	за 2021 г.	850	-	1 920	2 000	-	-	-	770	-
	5316	за 2020 г.	-	-	850	-	-	-	-	850	-
ИП Мартынов Виталий Викторович	5307	за 2021 г.	200	-	-	200	-	-	-	-	-
	5317	за 2020 г.	-	-	200	-	-	-	-	200	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	1 700	-	3 920	2 200	-	-	-	3420	-
	5310	за 2020 г.	400	-	1 300		-	-	-	1 700	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	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 2021 г.	30 731	-	362 123	(359 942)	-	-	X	32 552	-
	5420	за 2020 г.	25 876	-	255 527	(250 672)	-	-	X	30 731	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	18 452	-	114 044	(114 024)	-	-	-	18 472	-
	5421	за 2020 г.	14 245	-	86 009	(81 802)	-	-	-	18 452	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	5 099	-	152 661	(151 822)	-	-	-	5 938	-
	5422	за 2020 г.	7 990	-	113 794	(116 685)	-	-	-	5 099	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	1 953	(1 953)	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	361	(361)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	7 180	-	93 465	(92 143)	-	-	-	8 502	-
	5425	за 2020 г.	3 641	-	55 363	(51 824)	-	-	-	7 180	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020 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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе: по договору залога N6984OMJVM55W2O0GL2UZ3F от 05.11.2020 г.	5446	13 391	13 391	-
по договору залога №6984BFPRNQXW1O0GL0UZ3F от 03.10.2019 г.	5447	-		15 731

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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	в том числе, величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начислени	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	в том числе,величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	20 807		12 814		(15 100)	-	-	-	-	-	18 521	-
	5530	за 2020 г.	19 942		90 965		(90 100)	-	-	-	-	-	20 807	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	1 537	-	1 757	-	(771)	-	-	-	-	-	2 523	-
	5531	за 2020 г.	7 269	-	49 289	-	(55 021)	-	-	-	-	-	1 537	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	11 851	-	8 752	-	(8 884)	-	-	-	-	-	11 719	-
	5532	за 2020 г.	8 349	-	13 465	-	(9 963)	-	-	-	-	-	11 851	-
Прочая	5513	за 2021 г.	5 235		10	-	(5 235)	-	-	-	-	-	10	-
	5533	за 2020 г.	3 037		8 814	-	(6 616)	-	-	-	-	-	5 235	-
Расчеты с разными дебиторами	5514	за 2021 г.	2 184	-	2 295	-	(210)	-	-	-	X	X	4 269	-
	5534	за 2020 г.	1 287	-	19 397	-	(18 500)	-	-	-	X	X	2 184	-
Итого	5500	за 2021 г.	20 807		12 814	-	(15 100)	-	-	X	X	X	18 521	-
	5520	за 2020 г.	19 942		90 965	-	(90 100)	-	-	X	X	X	20 807	-

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	-	4 064	-	1 766	-	1766
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	120	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	2 492	-	314	-	1116
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами	5544	-	1 452	-	1452	-	650

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	83 825	29 406	7 153	(22 303)	(7 380)	-	-	-	90 701
	5571	за 2020 г.	49 812	75 988	5 910	(42 227)	(5 658)	-	-	-	83 825
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	52 881	29 406	4 389	(22 303)	(4 390)	-	-	-	59 983
	5572	за 2020 г.	19 057	75 988	3 146	(42 227)	(3 083)	-	-	-	52 881
займы	5553	за 2021 г.	30 944	-	2 764	-	(2 990)	-	-	-	30 718
	5573	за 2020 г.	30 755	-	2 764	-	(2 575)	-	-	-	30 944
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	38 100	21 089	59	(20 536)	-	-	-	-	38 712
	5580	за 2020 г.	32 497	154 245	17	(148 659)	-	-	-	-	38 100
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	30 974	5 030	-	(17 886)	-	-	-	-	18 118
	5581	за 2020 г.	24 436	123 771	-	(117 233)	-	-	-	-	30 974
авансы полученные	5562	за 2021 г.	5 489	1 121	-	(2 229)	-	-	-	-	4 381
	5582	за 2020 г.	2 400	14 271	-	(11 182)	-	-	-	-	5 489
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	666	2 142		(31)	-	-	-	-	2 777
	5583	за 2020 г.	4 684	14 011	17	(18 046)	-	-	-	-	666
кредиты	5564	за 2021 г.	-	7 503	59	-	-	-	-	-	7 562
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2021 г.	-	1 806	-	-	-	-	-	-	1 806
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020 г.	824	-	-	(822)	-	-	-	-	2
Расчеты с прочими кредиторами	5567	за 2021 г.	969	3 487	-	(388)	-	-	X	X	4 068
	5587	за 2020 г.	153	2 192	-	(1 376)	-	-	X	X	969
Итого	5550	за 2021 г.	121 925	50 495	7 212	(42 839)	(7 380)	X	X	X	129 413
	5570	за 2020 г.	82 309	230 233	5 927	(190 886)	(5 658)	X	X	X	121 925

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	3	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	128 375	95 292
Расходы на оплату труда	5620	40 316	30 366
Отчисления на социальные нужды	5630	9 688	8 957
Амортизация	5640	13 337	14 741
Прочие затраты, *в том числе:*	5650	15 303	16 687
Расходы на управление	5651	*1 719*	*823*
Затраты на командировки	5652	*586*	*434*
Услуги связи	5653	*595*	*569*
Услуги информационно-вычислительного обслуживания	5654	*477*	*518*
Арендная плата	5655	*3 813*	*7 620*
Услуги охраны	5657	*321*	*231*
Налоги сборы	5658	*1 216*	*654*
Расходы на юридические, бухгалтерские и иные информационные услуги	5659	*790*	*1 222*
Представительские расходы	5659/1		*13*
Расходы по договорам ГПХ	5659/2	*1 072*	*1 334*
Расходы по охране труда и ТБ	5659/3	*2 808*	*2 058*
Расходы на рекламу	5659/4	*93*	*271*
Регистрация и сертификация продукции	5659/5	*467*	*222*
Канцелярские расходы	5659/6	*102*	*67*
Услуги по повышению квалификации	5659/7	*289*	*41*
Расходы по уборке здания (аутсорсинг)	5659/8	*381*	*268*
Расходы в виде взносов в некоммерческие фонды	5659/9		*44*
Страховые взносы по общим видам страхования (ОСАГО)	5659/10	*400*	*212*
Прочие расходы	5659/11	*174*	*86*
Итого по элементам:	5660	207 019	166 043
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5670	1 952	361
др.	5680	(2 161)	(647)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**206 810**	**165 757**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	204	2 588	(2 676)	-	115
в том числе: Резерв на отпуск	5701	204	2 588	(2 676)	-	115

8. Дополнительная информация

8. 1. Инормация о связанных сторонах

Наименование компании	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
ООО «Классик»	Общий учредитель	50
ООО "Бюро технических решений"	аффилированное лицо - Кощеева Светлана Владимировна - директор по маркетингу	100
ООО "Химинвент"	аффилированное лицо - Кощеева Светлана Владимировна - директор по маркетингу	100
Котельников Станислав Евгеньевич	Бенефициарный владелец Общества	
Бойко Павел Иванович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	

Операции со связанными сторонами

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2020 год, тыс. руб		Данные за 2021 год, тыс. руб	
		Объем операции	Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 года	Объем операции	Сальдо расчетов на 31 декабря 2021 года
ООО «Классик»	приобретение товаров , работ, услуг	803	527	527	-
	авансы полученные	-	4 005	(147)	3 858
ООО "Бюро технических решений"	приобретение товаров , работ, услуг	12	12	-	-
	авансы выданные	175	2 585	-	2 585
ООО "Химинвент"	приобретение товаров , работ, услуг	3 945	23	2 834	-
	авансы выданные	-	-	237	237
Котельников Станислав Евгеньевич	Долгосрочный заём полученный	-	24 710	800	24 710
	Проценты по долгосрочному займу	2 224	188	2 224	6
Бойко Павел Иванович	Долгосрочный займ выданный	250	650	-	650
	Проценты по долгосрочному займу	76	76	57	-
Кощеева Светлана Владимировна	Долгосрочный займ выданный	-	-	2 000	2 000
	Проценты по долгосрочному займу	-	-	50	50

8.2. Ключевой управленческий персонал Общества

Фамилия, имя, отчество	Основания для включения
Бойко Павел Иванович	генеральный директор
Котельников Станислав Евгеньевич	директор по развитию
Захаров Игорь Владимирович	директор по инжинирингу
Андрейчатенко Валерий Владимирович	технический директор

Выплаты по основному управленческому персоналу

Данные за 2020 год				Данные за 2021 год			
Выплаты		страховые взносы	долгосрочные вознаграждения	Выплаты		страховые взносы	долгосрочные вознаграждения
всего	в том числе: НДФЛ			всего	в том числе: НДФЛ		
10 295	1 360	2 045	не выплачивались	13 865	1 902	2 244	не выплачивались

Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Деятельность Общества подтверждена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей.
Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества, сгруппированы следующим образом:

Финансовые риски – Общество привлекает займы финансовых ресурсов, для чего ведет периодический контроль и анализ текущих кредитных предложений, мониторинг кредитного рейтинга банков. Расчетный счет Общества открыт в крупнейшем банке - ПАО «Сбербанк России». Для снижения риска нарушения контрагентами обязательств по оплате Общество поставляет продукцию в основном на условиях предоплаты, ведет регулярную инвентаризацию непогашенной дебиторской задолженности.

Риск ликвидности – Цель Общества – поддержание баланса между обеспечением денежными средствами и гибкостью посредством использования банковских кредитов. Бюджет денежных потоков учитывает сроки поступлений и выбытий денежных средств от операций Общества. На основании прогнозных денежных потоков принимается решение об инвестировании свободных денежных средств или привлечении внешнего финансирования. Реализация политики управления риском ликвидности обеспечивает Обществу достаточные денежные средства для оплаты обязательств в срок. Риск начала процедуры банкротства или ликвидации Общества отсутствует.

Риски, связанные с судебными процессами, отсутствуют.

События после отчетной даты и условные обязательства.

Информация о существенных неопределенностях в связи с событиями или условиями, возникшими после отчетной даты, которые могут вызвать серьезное сомнение относительно способности Общества и дальше обеспечивать непрерывность своей деятельности отсутствует.
Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.
Вероятность наступления события, которое может возникнуть по результатам прошлой хозяйственной деятельности и которое может в будущем уменьшить экономическую выгоду Общество оценивает как низкую

Генеральный директор П. И. Бойко

Главный бухгалтер К. А. Головкова

15 марта 2022 года