ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Акционерного Общества «Шишеджам Аутоматив Рус»
за 2021 год

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Акционерное Общество «Шишеджам Аутоматив Рус».

1.2. Сокращенное наименование общества – АО «Шишеджам Аутоматив Рус».

1.3. Место нахождения Общества:
423601, РТ, Елабужский муниципальный район, Территория ОЭЗ «Алабуга», ул. Ш-2, строение 15/8.

1.4. Общество зарегистрировано Государственной регистрационной палатой при МЮ РТ серия 16 №005765168, внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 9 по РТ от 24 марта 2010 г за основным государственным регистрационным номером 1101674000581.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 16 № 005765178 от 24 марта 2010 года.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества:
за 2021 год – 321 человек,
за 2020 год – 288 человек,
за 2019 год – 297 человек.

Численность работающих по состоянию:
на 31.12.2021 – 337 человек,
на 31.12.2020 - 298 человек,
на 31.12.2019 - 292 человека.

1.7. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства:
Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 8 по Удмуртской республике 29 октября 2021 г. на основании Сообщения о создании на территории РФ ОП № 1000927346372 от 29.10.2021 зарегистрировано обособленное подразделение АО «Шишеджам Аутоматив Рус» по адресу: 426068, Россия, Удмуртская республика, г. Ижевск, ул. Автозаводская, д.5, присвоен КПП: 184045001.

1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале согласно выписке из государственного реестра:

Закрытая акционерная компания с ограниченной ответственностью «Тракья Инвестмент Б.В.» (Стравинскилаан 523, WTC Торен А, Этаж 5, 1077XX, Амстердам, Нидерланды, рег. № 34299032, зарегистрировано 17.04.2012).

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 5 270 581 тыс. руб., что составляет 100 %. Количество акций 52 705 810 шт., номинальной стоимостью 100 руб. за каждую акцию.

1.10. Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

1.11. Совет директоров - не сформирован.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

1.12. Исполнительным единоличным органом Общества решением единственного акционера (№ 14 от 27.04.2021 г.) утвержден генеральный директор – Джелалеттин Баштюрк.

1.13. Контрольный орган Общества – не сформирован.

1.14. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:
ОКВЭД 23.1. Производство стекла и изделий из стекла.

1.15. Информация о проведенной в 2021 году инвентаризации приведена в таблице.

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2021 году

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Расходы будущих периодов	31.12.2021 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2021
Материально-производственные запасы	27.11.2021 г. 25.12.2021 г.	Приказ № ИНВ-1 от 26.11.2021, Приказ № ИНВ- 2 от 24.12.2021
Денежные средства, денежные документы	31.12.2021 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2021 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2021
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2021 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2021
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2021 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2021
Расчеты с банками по ссудным счетам	31.12.2021 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2021
Расчеты с бюджетом	31.12.2021 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2021
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2021 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2021
Основные средства	31.12.2021 г.	Приказ AR000002 от 30.12.2021

1.16. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются Генеральным директором Общества. Ведение бухгалтерского учета возложено на Главного бухгалтера Общества.

1.17. Сведения об аудиторе

Аудитором АО «Шишеджам Аутоматив Рус» за 2021 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудэкс».

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудэкс»

Сокращенное наименование: ООО «АКК «Кроу Аудэкс»

Номер и дата свидетельства о государственной регистрации: Серия 16 № 007079495 от 22.09.2014 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1141690066561

Юридический адрес: 420021, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Сафьян, д. 8.

Почтовый адрес: 420021, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Сафьян, д. 8.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: ООО «АКК «Кроу Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее - СРО ААС) от 11.02.2021 г., включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером (ОРНЗ):12006043740.

Контактные телефоны: (843) 2020760

Адрес электронной почты: auditor@crowe-audex.ru

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:
- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» от 31.12.2020 года.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

Основные элементы учетной политики:
- метод учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль – по методу начисления.
- метод начислений амортизации объектов основных средств - линейный,
- срок амортизации основных средств устанавливается в зависимости от отнесения основного средства к соответствующей амортизационной группе, согласно Постановления Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»
- имущество стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитывается в составе материалов за исключением металлических паллет.
- определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство и реализацию, производится методом оценки запасов по средней себестоимости исходя из взвешенной оценки (определяется в целом за месяц) по группам - сырье и упаковка.
- по остальным группам материалов применяется аналогичный метод оценки запасов по средней себестоимости.
- транспортно-заготовительные расходы принимаются к учету путем непосредственного (прямого) их включения в фактическую себестоимость материально-производственных ценностей.
- метод определения выручки от реализации в целях исчисления НДС - по отгрузке.
- расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", 44 "Расходы на продажу", списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 "Продажи".
- депозиты сроком до 3-х месяцев признаются в качестве эквивалентов денежных средств и показывается в бухгалтерском балансе по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты».
- установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 15 % от значения соответствующей статьи бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводится в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности. Обособленное раскрытие в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах произведено независимо от уровня существенности.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

Изменения в учетную политику на 2021 год вносились в связи с применением нового ФСБУ 5/2019 «Запасы». Учет запасов на основании ФСБУ 5/2019 применяется перспективно с 01.01.2021 г. в соответствии с п. 47 ФСБУ 5/2019, п. 14 ПБУ 1/2008. Учет по новым правилам ведется только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета, то есть по операциям, совершенным начиная с 01 января 2021 г. Показатели данных учета, сформированные на 31.12.2020 г. не пересматриваются.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1. Расшифровка статьи 1150 «Основные средства»
приведена в приложении к Пояснениям в таблицах: 2.1; 2.2.

Основные средства, стоимость которых не погашается:
Земельный участок площадью 113 782 кв. м., под кадастровым номером 16:18:200201:820, имеющий кадастровую стоимость 30 752 998,96 руб.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	40 лет
Сооружения	от 5 лет до 30 лет включительно
Машины и оборудование	от 1 года до 30 лет включительно
Транспортные средства	от 3 лет до 10 лет включительно
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 1 года до 20 лет включительно
Прочие основные средства	от 1 года до 30 лет включительно

3.2. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»
В строке 1190 баланса отражены Расходы будущих периодов – представлены в виде расходов по приобретению программного продукта SAP ERP. Срок использования программы – 10 лет.

3.3.. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»
приведена в приложении к Пояснениям в таблицах: 4.1; 4.2.

3.4. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»
приведена в приложении к Пояснениям в таблицах: 5.1; 5.2.

3.5. Расшифровка статьи 1240 «Финансовые вложения»
приведена в приложении к Пояснениям в таблице 3.1.

3.6. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»
В строке 1260 баланса отражены Расходы будущих периодов сроком менее 1 года.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

3.7. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Строка Баланса	Сальдо на 31.12.2020	Погашение	Поступление	Перенесено из долгосрочной в краткосрочную задолженность на 31.12.2020	Сальдо на 31.12.2021
Долгосрочные кредиты, выданные в рублях	14101	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	15101	1 466 000	-24 350	-	-	1 441 650
Проценты по краткосрочным кредитам, выданным в рублях	15102	14 055	-79 358	104 909	-	39 606

Банк	Сумма основного долга на 31.12.2021	Срок погашения
СИТИБАНК	120 000 тыс. руб.	28.02.2022
	567 000 тыс. руб.	03.03.2022
	754 650 тыс. руб.	10.03.2022

3.8. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

приведена в приложении к Пояснениям в таблицах 5.3; 5.4.

3.9. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства»

приведена в приложении к Пояснениям в таблице 7.

3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности, тыс.руб.

п/п	Наименование деятельности	2021 год		2020 год	
		Выручка	Себестоимость	Выручка	Себестоимость
1	Продажа автомобильного стекла собственного производства	1 881 506	(1 657 182)	1 205 587	(1 187 974)
Итого					

Расшифровка статьи 2120 «Себестоимость продаж»

приведена в приложении к Пояснениям в таблице 6.

3.11. Информация об Общехозяйственных расходах по элементам затрат приведена ниже (тыс. руб.):

Название статьи затрат	2021 год	2020 год
Амортизационные отчисления	14 568	17 032
Аренда имущества	592	729
Информ.услуги, консалтинг, мониторинг, переводы, обучение, консультации	37 462	71 717
Командировочные расходы	116	238
Коммунальные услуги и электроэнергия	10 809	8 875
Материальные расходы	2 094	3 304
Налоги, пошлины, обязательные взносы	98	124
Обязательные страховые взносы	7 601	6 608
Представительские расходы	56	51
Расходы на вахту, питание	3 047	2 633
Расходы на выплату заработной платы	41 360	40 151
Расходы на здравоохранение	948	896

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Расходы на связь	708	1 204
Ремонт и обслуживание имущества	8 694	5 352
Страхование имущества	7 881	6 889
Услуги охраны	1 744	1 997
Услуги прочие	10 845	4 134
Услуги уборки	13 217	7 072
Итого	**161 842**	**179 006**

3.12. Информация о Коммерческих расходах по элементам затрат приведена ниже (тыс.руб.):

Название статьи затрат	**2021 год**	**2020 год**
Амортизационные отчисления	15 738	16 427
Информ.услуги, консалтинг, мониторинг, переводы, обучение, консультации	-	196
Командировочные расходы	228	315
Материальные расходы	85	130
Обязательные страховые взносы	3 251	3 049
Расходы на вахту, питание	1 559	1 395
Расходы на выплату заработной платы	13 291	11 515
Ремонт и обслуживание имущества	254	685
Роялти	82 436	53 375
Таможенное оформление	-	38
Транспортные (фрахтовые) расходы	37 927	18 748
Услуги прочие	777	1 504
Итого	**155 547**	**107 376**

3.13. Информация о Прочих доходах по элементам приведена ниже (тыс. руб.):

Статья прочих доходов	**2021 год**	**2020 год**
Доходы от Безвозмездно Полученного Имущ	9 488	1 462
Доходы от продажи ОС	60 334	3 843
ИзлишкиВыявленнГП	7 326	56
ИзлишкиВыявленнМПЗ	437	1 464
КурсСуммРазницы по расчетам УЕ	929	1 208
Переоценка Валюты Банки	332	1 080
Переоценка Валюты Поставщики	30 276	22 373
Переоценка Валюты Покупатели	6 177	11 734
ПрДоходы по Реализации, Принимаемые	57 868	18 852
ПрДоходы Принимаемые	2 175	1 585
ПрДоходы Не Принимаемые	158	144
ПрибыльПрошлыхЛетВыявленные в ОтчетПери	1 822	502
Списание КредЗадолженности	-	1 254
ШтрафСанкции по ХозДоговор Приним	585	73
ОтклонКурса ИнВалюты по КонверсОперация	882	503
ФинДох % кПолуч по ПредЗаймам и Депозит	9 062	7 308
Итого	**187 851**	**73 440**

3.14. Информация о Прочих расходах по элементам приведена ниже (тыс. руб.):

Статья прочих расходов	**2021 год**	**2020 год**
АУП-МатериальнаяПомощьПрочая N	14 835	6 821

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Банковские комиссии	2 533	2 517
КурсСуммРазницы по расчетам УЕ	382	2 836
НДС Не Возмещаемый По Входящим счетам-ф	1 682	229
НДС по безвозмездной передачей ТМЦ, ГП	2 348	250
Недостачи и потери от порчи Продукции	6 494	3 581
ПерВал Банки-52	873	672
Переоценка Валюты Покупатели	8 678	4 239
Переоценка Валюты Поставщики	14 169	49 016
Прочие расходы СвязБезвозмездПередачей	16 658	735
Прочие расходы	10 835	5 390
ПрРасходы по Реализации, Принимаемые	27 008	705
Расходы от продажи ОС	11 123	1 924
Убытки битое стекло	11 134	14 256
Убытки ПрошлЛет,Выявленные в ОтчетПерио	6 700	2 493
ШтрафСанкции по ХозДоговорам	25 074	7 403
Прочее-БезвозмезднаяПомощьN	50	653
ОтклонКурса ИнВалюты по КонверсОперация	1 241	2 261
СторУсл-РазвлекательныйЦентрN	359	0
ФинРасх % кУплате по ПредЗаймам и Депоз	104 910	83 225
ФинРасх Комис по Сопровождению ЗаймовКр	6 967	5 811
Премии Покупателю от Объема Продаж	32 330	0
Итого	**306 382**	**195 017**

3.15. Расчеты по налогу на прибыль

Ставки налога на прибыль, уплачиваемые в 2021 году, составили:

- налог на прибыль – 2%, как резидент ОЭЗ
- налог на прибыль – 20% с внереализационных доходов и расходов, не подпадающих под деятельность резидента ОЭЗ

Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые доходы и расходы.

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы приводят к образованию «Постоянных налоговых доходов и расходов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

По данным бухгалтерского учета убыток до налогообложения, отраженный в Отчете о финансовых результатах составил -211 596 тыс. руб., в том числе убыток по резидентскому виду деятельности -298 967 тыс. руб., прибыль по нерезидентскому виду деятельности 87 371 тыс руб.

Размер текущего налога на прибыль, сформированного в системе бухгалтерского учета и подлежащего уплате в бюджет, отраженный в Отчете о финансовых результатах и в налоговой декларации по налогу на прибыль, составляет 17 474 тыс. руб. (ставка 20%).

Изменения отложенных налоговых активов и обязательств приведены в таблице (в тыс. руб.):

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Показатель	сальдо на 01.01.21	сальдо на 31.12.21	изменение за отчетный период
Отложенные налоговые активы по текущему периоду	**61 700**	**67 292**	**+ 5 592**
в т.ч. исправление ошибки прошлых лет*	**721**	-	-
в т.ч. убыток по налогу на прибыль	*60 979*	*67 292*	*+5 592*
Отложенные налоговые обязательства по текущему периоду	**15 366**	**17 690**	**+ 2 324**
в т.ч. разница по стоимости ОС в РСБУ и НУ	*15 366*	*17 690*	*+2 324*
Отложенный налог на прибыль по текущему периоду			**+ 3 268**

* корректировка отложенных налоговых активов за 2019 год отражена в 2020 году через счет 99 (строка 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах)

Факторы, вызвавшие формирование отложенных налоговых обязательств:

- основные средства до 100 тыс. рублей;
- превышение суммы начисленной амортизации в бухгалтерском учете над суммой начисленной амортизации в налоговом учете.

Расчет сальдо отложенных налоговых обязательств на 31.12.2021 приведен в таблице:

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Остаточная стоимость ОС по данным РСБУ регистра на 31.12.2021	2 376 877
Остаточная стоимость ОС по данным налогового учета 31.12.2021	1 492 374
Налогооблагаемая временная разница (НВР) на 31.12.2021	884 503
Отложенное налоговое обязательство на 31.12.2021 (ставка 2%)	**17 690**

Формирование отложенных налоговых активов обусловлено наличием убытка по резидентскому виду деятельности. Расчет отложенного налогового актива на 31.12.2021 приведен в таблице:

Показатель	Сумма убытка, тыс. руб.
Убыток по налогу на прибыль за 2021 год	279 635
Совокупный убыток по налогу на прибыль на 31.12.2021	3 364 615
Отложенный налоговый актив на 31.12.2021 (ставка 2%)	**67 292**

Показатель условного дохода по налогу на прибыль по ставке 2% составляет 5 979 тыс. руб. Показатель условного расхода по налогу на прибыль по ставке 20% составляет 17 474 тыс. руб.

Показатель постоянного налогового расхода за 2021 год увеличился на 2 711 тыс. руб., и по состоянию на 31.12.2021 г. составил 2 711 тыс. руб. Основными факторами, вызвавшими формирование постоянных налоговых расходов, явились:

- расходы, не связанные с производственной деятельностью – 1 611 тыс. руб.,
- безвозмездная передача ТМЦ – 380 тыс. руб.,
- выплаты социального характера – 297 тыс. руб.,
- сверхнормативный бой стекла – 223 тыс. руб.,
- убытки прошлых лет – 134 тыс. руб.,
- прочее – 66 тыс. руб.

3.16. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах отсутствует.

3.16.1 Арендованные основные средства отсутствуют.

3.16.2. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов отсутствует.

3.16.3. Обеспечения выданные отсутствуют.

3.16.4. Материальные ценности в эксплуатации более 1 года отсутствуют.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

В 2021 году Обществом внесены изменения в учетную политику в связи с применением нового ФСБУ 5/2019 «Запасы».

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Величина курсовых разниц раскрыта в Отчете о финансовых результатах (тыс. руб.)

Перечень операций	2021 год	2020 год
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте 52,60,62,57 (сальдо оборотов по счетам: 9111000002, 9111000022, 9121000002, 9121000022, 9111000004, 9111000006, 9111000007, 9111000009, 9121000004, 9121000006, 9121000007, 9121000009)	12 705	(20 499)
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте У.Е. (сальдо оборотов по счетам: 9121000026, 9121000027, 9111000026, 9111000027)	547	(1 629)
Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации;	-	-

Курсы валют на отчетные даты (руб. за единицу валюты)

Инвалюта	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Доллар США	74,2926	73,8757
Евро	84,0695	90,6824
Турецкая Лира	5,78432	10,0887

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

21 февраля 2022 г. Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. Данное событие привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля.

Общество имеет существенные валютные активы и обязательства, деятельность общества связана со значительными экспортными и импортными операциями. Соответственно значительное изменение курса рубля может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества.

Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	Нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет
Риски неисполнения обязательств	Нет

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Trakya Autoglass Holding B.V. (Нидерланды, код 2) – предыдущий учредитель организации (100% участия) – на 31.12.2016 величина уставного капитала составляет 5 270 581 тыс.руб. в количестве акций с номинальной стоимостью 100 руб. за 1 шт. в количестве 52 705 810 шт. передал акции нынешнему учредителю **Закрытая акционерная компания с ограниченной ответственностью «Тракья Инвестмент Б.В.» (Стравинскилаан 523, WTC Торен А, Этаж 5, 1077XX, Амстердам, Нидерланды, рег. № 34299032, зарегистрировано 17.04.2012).** На отчетную дату 31.12.2021 – размер уставного капитала не изменился.

Сведения о бенефициарном владельце	
Сведения о третьих лицах, через которые физическое лицо имеет преобладающее участие в капитале Общества	TURKIYE IS BANKASI A.S.
Фамилия, имя, отчество бенефициарного владельца	Президент Эрсин Озинджe

АО «Тракья Гласс Рус» (Россия, код 75) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Шишеджам Аутоматив Рус».

В соответствии с договором № AGAR-PP-04/15 на поставку флоат-стекла произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2021, в тыс. руб.:

Счет 6001000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АО «Тракья Гласс Рус»		58 017	318 253	378 527		118 291

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

TRAKYA CAM SANAYI A.Ş. (Турция, код 8) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Шишеджам Аутоматив Рус». В рамках заключенного договора № TECH01 от 01.01.15 отражены операции по состоянию на 31.12.2021:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
TRAKYA CAM SAN.A.Ş. (Турция)						
БУ, тыс. Руб.	204		1 434	8 944		7 306

Sisecam Automotive Romania (Румыния, код 48) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Шишеджам Аутоматив Рус». В рамках заключенных договоров отражены операции по состоянию на 31.12.2021:

- по поставке товара:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Sisecam Automotive Romania (Румыния)						
БУ, Тыс. Руб.		30	7 714	49 774		42 090

- по продаже товара:

Счет 6221000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Sisecam Automotive Romania (Румыния)						
БУ, Тыс. Руб.			3 388	3 345	43	

SISECAM DIS TICARET A.Ş (Турция, код 77) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Шишеджам Аутоматив Рус».

В рамках заключенного договора AGR/02-PP на поставку сырья были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2021:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Sisecam Dis Ticaret A.S.						
БУ, Тыс.Руб.		25 088	27 874	87 566		84 780

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Sisecam Automotive Bulgaria EAD BO (Болгария, код 88) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Шишеджам Аутоматив Рус».

В рамках заключенного договора AGR/07-PP на поставку товара (сырья и метизов) были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2021:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Sisecam Automotive Bulgaria EAD BO						
БУ, Тыс.Руб.		878	2 164	4 451		3 165

T.ŞİŞE VE CAM FABRİKALARI A.Ş. (Турция, код 1) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Шишеджам Аутоматив Рус».

В рамках заключенного договора БН от 01.01.2017 по оказанию услуг:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
T.ŞİŞE VE CAM FABRİKALARI A.Ş.						
БУ, Тыс.Руб.		5 501	19 445	36 657		22 713

ФИЛИАЛ ООО "РСХ" В Г. УФА (Россия, код 89) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Шишеджам Аутоматив Рус».

В рамках заключенного договора на продажу боя стекла:

Счет 6201000002	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ФИЛИАЛ ООО "РСХ" В Г. УФА						
БУ, Тыс.Руб.	1 024		1 087	2 111		

ФИЛИАЛ ООО "РСХ" В Г. Москва (Россия, код 112) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Шишеджам Аутоматив Рус».

В рамках заключенного договора на оказание услуг стратегических закупок:

Счет 6001000002	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ФИЛИАЛ ООО "РСХ" В Г. Москва						
БУ, Тыс.Руб.			257	257		

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

SISECAM AUTOMOTIVE GERMANY GMBH (Германия, код 104) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Шишеджам Аутоматив Рус» в рамках заключенных договоров были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2021:

- по реализации товара:

Счет 6221000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
SISECAM AUTOMOTIVE GERMANY GMBH						
БУ, Тыс.Руб.	1 043		33 528	32 035	2 536	

В рамках заключенного договора на поставку товара были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2021:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
SISECAM AUTOMOTIVE GERMANY GMBH						
БУ, Тыс.Руб.			1 926	2 086		160

SISECAM OTOMOTIV A.S. (Турция, код 119/121) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Шишеджам Аутоматив Рус» в рамках заключенных договоров были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2021:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
SISECAM OTOMOTIV A.S.						
Генеральное лицензионное соглашение (роялти) БУ, Тыс.Руб		53 375		82 436		135 811
Генеральное соглашение об оказании услуг в сфере управления БУ, Тыс. Руб.		25 691	25 691	1 111		1 111
Поставка ТМЦ БУ, Тыс.Руб.		3 185	2 703	2 752		3 234

- по реализации товара:

Счет 6221000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
SISECAM OTOMOTIV A.S.						
БУ, Тыс.Руб.		1 151	51 684	69 601	19 068	

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

SISECAM AUTOMOTIVE SLOVAKIA S.R.O. (Словакия, код 105) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Шишеджам Аутоматив Рус» в рамках заключенных договоров были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2021:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
SISECAM AUTOMOTIVE SLOVAKIA S.R.O.						
БУ, Тыс.Руб.		2 700	6 835	4 135		

- по реализации товара:

Счет 6221000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
SISECAM AUTOMOTIVE SLOVAKIA S.R.O.						
БУ, Тыс.Руб.	825		66 229	58 441	8 613	

SISECAM AUTOMOTIVE HUNGARY KFT. (Венгрия, код 109) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Шишеджам Аутоматив Рус» в рамках заключенных договоров были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2021:

Счет 6221000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
SISECAM AUTOMOTIVE HUNGARY KFT.						
БУ, Тыс.Руб.			19 015	6 093	12 922	

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу*

Виды выплат	**Размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)**		
	за 2021 год	**за 2020 год**	**за 2019 год**
Краткосрочные вознаграждения, фонд оплаты труда	18 742	22 461	22 855
Долгосрочные вознаграждения	------	------	------

* к основному управленческому персоналу относятся генеральный директор организации, директор департамента по экономике и финансам, директор по логистике.

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Татарстан и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Республики Татарстан одинаковы.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Информацию о покупателях, выручка-нетто от продаж по которым составляет не менее 10 процентов общей выручки от продаж

Покупатель	Код клиента	выручка 2021 (Без НДС), тыс. руб.	выручка 2020 (Без НДС), тыс. руб.
АО "АВТОВАЗ"	254033	877 716	755 450
ООО "ФОЛЬКСВАГЕН"	253932	510 389	347 965
ЗАО «РЕНО РОССИЯ»	254138	268 369	9 497

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Государственную помощь не получали.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

На дату подписания отчетности Общество не планирует прекращения деятельности по продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

В совместной деятельности Общество не участвует.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Приведена в Таблице 7.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде не было.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

У Общества по состоянию на отчетную дату отсутствуют:

а) суммы открытых, но не использованных ею кредитных линий;

б) суммы денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;

в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита.

г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).

д) денежные средства, ограниченные в использовании.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены за минусом НДС. Платежи по оплате труда отражены с учетом НДФЛ и страховых взносов во внебюджетные фонды.

4.13. Раскрытие информации о капитале

Раскрываемый показатель	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных (штук)	52 705 810	52 705 810	52 705 810

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично (штук)	-	-	-
Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ (рублей);	100	100	100
О прибыли (убытке), приходящемся на одну акцию: Базовая прибыль (убыток) на акцию (рублей); Разводненная прибыль (убыток) на акцию (рублей);	 -4,28 -4,28	 -7,38 -7,38	 -4,02 -4,02

5. Планы Общества по приведению чистых активов в соответствии с действующим законодательством

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2021 года составила 1 857 972 тыс. руб., что меньше величины уставного капитала (5 270 581 тыс. руб.) на 3 412 609 тыс. руб. или на 65%. На уменьшение стоимости чистых активов повлияли следующие факторы:

1.Убыток, полученный по результатам деятельности Общества за 2021 год в сумме 225 802 тыс. руб.
2. Начисление амортизации основных средств в течение 2021 года на сумму 174 038 тыс. руб., которая включается в себестоимость продаж.
3. Давление покупателей в ежегодной стратегии снижения цен при повышении цен поставщиков на товарно-материальные ресурсы.
4. Премии покупателям, выплаченные в 2021 году, за достижение объема продаж в размере 32 330 тыс. руб. в рамках политики укрепления взаимовыгодного сотрудничества, возможности получения новых прибыльных проектов.
5. Начисление процентов к уплате по заемным средствам в 2021 году в сумме 111 876 тыс. руб. за пользование краткосрочными кредитами, выданными АО КБ «Ситибанк». Сумма процентов по кредитам в 2021 увеличилась по сравнению с предыдущим годом на 22 841 тыс. руб. в результате увеличения процентных ставок по займам как следствие повышения ключевой ставки ЦБ РФ.
6. Продолжающееся негативное влияние пандемии коронавирусной инфекции (коронавирус COVID-19) на финансово-хозяйственную деятельность компании, оказавшей негативное воздействие на автомобилестроительную отрасль в целом. В 2021 году автомобилестроительная отрасль столкнулась с новой проблемой – кризисом микросхем, в результате чего во второй половине 2021 года произошло снижение объема производства автомобилей и, соответственно, спроса на автомобильное стекло. В целом, выручка компании значительно выросла в 2021 году по сравнению с 2020, но из-за продолжающегося влияния пандемии компании не удалось выйти на прогнозные значения.

Анализ отношения Себестоимости к Выручке за период 2021-2018 гг. (тыс.руб.)

Период	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль/убыток	Отношение Себестоимости к Выручке
1	2	3	4 (2-3)	5 (3/2)
2021	1 881 506	(1 657 182)	224 324	0,88
2020	1 205 587	(1 187 974)	17 613	0,99
2019	1 458 924	(1 301 587)	157 337	0,89
2018	1 298 935	(1 269 774)	29 161	0,98

Перечисленные признаки указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

непрерывно, и, таким образом Общество может быть неспособно к реализации своих активов и выполнению обязательств в ходе обычной деятельности.

Меры Общества по приведению чистых активов в соответствие с действующим законодательством:

В 3 квартале 2021 года АО «Шишеджам Аутоматив Рус» разработало и утвердило обновленный бизнес-план Общества на период до 2025 года. Данный бизнес-план 04.10.2021 был рассмотрен Экспертным советом Особой Экономической Зоны ППТ «Алабуга», принято решение об одобрении проекта.

Обновленный бизнес-план предусматривает увеличение производства и продаж автомобильного стекла в рамках основного вида деятельности, добавление нового вида деятельности – продажа оснастки, получение возможности Обществом осуществлять прочие виды деятельности в качестве резидента ОЭЗ «Алабуга» в соответствии с частью 5 статьи 10 ФЗ от 22.07.2005 № 116-ФЗ «Об особых экономических зонах».

Ожидаемые результаты от внедрения обновленного бизнес-плана – рост выручки, укрепление позиций на рынке автостекла, получение новых проектов в период до 2025 года.

Дополнительные мероприятия:

1. Разработка плана по финансовой помощи от учредителей компании в течение 2022 года.
2. Проведение мероприятий по сокращению издержек, снижению себестоимости единицы продукции, в том числе за счет контроля материальных затрат, тщательного планирования потребности и использования сырьевых ресурсов.
3. Рефинансирование краткосрочных кредитов путем получения нового долгосрочного кредита с пониженной ставкой и выгодными условиями – использование льготного периода выплаты основной суммы долга.
4. Продолжение освоения зарубежных рынков, захват сегмента рынка Европы, работа над получением новых более выгодных проектов.
5. Продолжение мер по увеличению производительности, а также разработке собственной маркетинговой стратегии для развития положительной динамики в области продаж готовой продукции.
6. Продолжение мероприятий по внедрению на предприятии системы 5S «Бережливое производство».

АО «Шишеджам Аутоматив Рус» предпринимает все возможные меры для улучшения финансового положения. Показатели деловой активности в 2021 году демонстрируют положительную динамику. В связи с запуском новых проектов в 2021 году отмечен значительный рост выручки, связанный с наращиванием объема продаж в натуральном выражении. Инвестиции, вложенные в расширение производственной деятельности в период 2019 – 2020 гг. (строительство новых производственных линий по резке листового стекла, линии инкапсулированного стекла) начали приносить экономическую выгоду компании.

При выполнении плана мероприятий в установленный срок у руководства Общества имеется уверенность в увеличении стоимости чистых активов и существенная определенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Директор Департамента Экономики и финансов
АО «Шишеджам Аутоматив Рус» **Огун Реджеп**
действующий по доверенности № 56/ШАР-21 от 10.11.2021

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2021

Организация АО "Шишеджам Аутоматив Рус"

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Нематериальные активы - всего	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
(вид нематериальных активов)	за 2021 г.											
	за 2020 г.											
(вид нематериальных активов)	за 2021 г.											
	за 2020 г.											
и т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
ВСЕГО	-	-	-
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
ВСЕГО	-	-	-
в том числе:			
(вид нематериальных активов)	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				поступило	Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период		
		первоначальная стоимость	часть стоимости,списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
НИОКР - всего	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
(объект, группа объектов)	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.									

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

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

Наименование показателя	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	
1	2	3	4	5	6	7
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
(объект, группа объектов)	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
и т.д.						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
(объект, группа объектов)	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
и т.д.						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 г.	3 858 184	(1 332 807)	54 493	(23 374)	8 400	(188 019)	-	-	3 889 303	(1 512 426)
	за 2020 г.	3 643 608	(1 142 866)	219 445	(4 869)	2 944	(192 885)	-	-	3 858 184	(1 332 807)
в том числе:											
Здания	за 2021 г.	1 285 739	(195 539)				(32 143)	-	-	1 285 739	(227 683)
	за 2020 г.	1 285 739	(163 396)	-	-	-	(32 143)	-	-	1 285 739	(195 539)
Сооружения и передаточные устройства	за 2021 г.	75 259	(37 982)	350			(5 999)	-	-	75 609	(43 981)
	за 2020 г.	77 841	(34 240)	-	(2 582)	2 582	(6 324)	-	-	75 259	(37 982)
Машины и оборудование	за 2021 г.	2 336 556	(983 700)	51 151	(23 374)	8 400	(140 801)	-	-	2 364 333	(1 116 101)
	за 2020 г.	2 120 545	(843 613)	218 298	(2 287)	362	(140 449)	-	-	2 336 556	(983 700)
Транспортные средства	за 2021 г.	39 785	(28 853)				(2 822)	-	-	39 785	(31 675)
	за 2020 г.	39 785	(22 557)	-	-	-	(6 296)	-	-	39 785	(28 853)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021 г.	13 365	(10 082)	2 123			(1 470)	-	-	15 488	(11 552)
	за 2020 г.	13 034	(9 021)	331	-	-	(1 061)	-	-	13 365	(10 082)
Многолетние насаждения	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	за 2021 г.	106 037	(76 651)	869			(4 783)	-	-	106 906	(81 434)
	за 2020 г.	105 221	(70 039)	816	-	-	(6 612)	-	-	106 037	(76 651)
Земельные участки и объекты природопользования	за 2021 г.	1 443	-	-	-	-	-	-	-	1 443	-
	за 2020 г.	1 443	-	-	-	-	-	-	-	1 443	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
(группа основных средств)	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа основных средств)	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.											

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2021 г.	74 342,00	46 773,89	-	- 54 494,50	66 621,3894
	за 2020 г.	228 263,00	66 946,00	-	- 220 867,00	74 342,00
в том числе:						
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2021 г.	19 241,00	11 229,73	-	(19 956)	10 514,504
	за 2020 г.	210 320,00	3 928,00	-	(195 007)	19 241,00
Приобретение объектов основных средств	за 2021 г.	55 101,00	35 544,15	-	(34 538)	56 106,886
	за 2020 г.	17 943,00	63 018,00	-	(25 860)	55 101,00
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-
в том числе: (объект основных средств)	-	-
(объект основных средств)	-	-
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе: (объект основных средств)	-	-
(объект основных средств)	-	-
и т.д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					выбыло (погашено)					
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Долгосрочные - всего	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
(виды)	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(виды)	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(виды)	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(виды)	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.									-	-
Краткосрочные - всего	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									-	-
(виды)	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(виды)	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(виды)	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.									-	-
Финансовых вложений - итого	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*	-	-	-
и т.д.			
Финансовые вложения,переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе: *Депозиты в банках (эквивалентно денежным средствам)*			
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					выбыло					
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступление и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2021 г.	596 105	(1 627)	2 162 953	(1 848 117)	(393)	-	x	910 941	(2 020)
	за 2020 г.	485 019	(1 585)	1 403 273	(1 292 187)	(42)	-	x	596 105	(1 627)
в том числе: *сырье, материалы и другие аналогичные ценности*	за 2021 г.	427 605	(1 419)	2 162 953	(160 263)	(180)		(1 825 141)	605 154	- 1 599
	за 2020 г.	324 094	(1 585)	1 403 273	(87 145)	166	-	(1 212 617)	427 605	- 1 419
готовая продукция	за 2021 г.	49 091	(129)		(1 675 785)	40		1 724 193	97 499	- 89
	за 2020 г.	74 894	-	-	(1 193 295)	(129)		1 167 492	49 091	- 129
товары для перепродажи	за 2021 г.	108	-					700	808	-
	за 2020 г.	109	-	-	(1)	-	-	-	108	-
полуфабрикаты	за 2021 г.	119 301	- 79		(12 069)	(254)		100 248	207 480	- 333
	за 2020 г.	85 922	-	-	(11 746)	(79)	-	45 125	119 301	- 79
расходы будущих периодов	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.										

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	-	-	-
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	-	-	-
и т.д.			

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступление		выбыло							
		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	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10а	10б	11	12
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
в том числе:													
покупатели и заказчики	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
векселя к получению	за 2021 г.												-
	за 2020 г.												-
задолженность дочерних и зависимых обществ	за 2021 г.												-
	за 2020 г.												-
задолженность участников (учредителей) по вкладам в уставный капитал	за 2021 г.												-
	за 2020 г.												-
авансы выданные	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
прочие дебиторы	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	301 020	-	477 886	-	- 301 020	-	-	-	-	-	477 886	-
	за 2020 г.	223 400	-	301 020	-	- 223 400	-	-	-	-	-	301 020	-
в том числе:													
покупатели и заказчики	за 2021 г.	248 758		382 086		(248 758)		-	-			382 086	-
	за 2020 г.	174 698	-	248 758	-	(174 698)	-	-	-			248 758	-
векселя к получению	за 2021 г.		-	-		-	-	-				-	-
	за 2020 г.		-	-		-	-	-				-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ	за 2021 г.	3 096		43 183		(3 096)	-	-				43 183	-
	за 2020 г.	21 048	-	3 096		(21 048)		-				3 096	-
задолженность участников (учредителей) по вкладам в уставный капитал	за 2021 г.		-	-		-		-				-	-
	за 2020 г.		-	-		-		-				-	-
авансы выданные	за 2021 г.	28 995		16 353		(28 995)	-	-	-			16 353	-
	за 2020 г.	15 626	-	28 995	-	(15 626)	-	-	-			28 995	-
прочие дебиторы	за 2021 г.	618		342		(618)	-	-	-			342	-
	за 2020 г.	3 022	-	618	-	(3 022)	-	-	-			618	-
расчеты с бюджетом	за 2021 г.	18 828		31 721		(18 828)	-	-	-			31 721	-
	за 2020 г.	8 427	-	18 828	-	(8 427)	-	-	-			18 828	-
расчеты по страхованию	за 2021 г.	725		4 201		(725)	-	-	-			4 201	-
	за 2020 г.	579	-	725	-	(579)	-	-	-			725	-
и т.д.													
ИТОГО	**за 2021 г.**	301 020	-	477 886	-	- 301 020	-	-	X	X	X	477 886	-
	за 2020 г.	223 400	-	301 020	-	- 223 400	-	-	X	X	X	301 020	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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
1	2	3	4	5	6	7
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
(вид)	-	-	-	-	-	-
и т.д.						

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	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				
1	2	3	4	5	6	7	8	8а	8б	9
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
в том числе: поставщики и подрядчики										
	за 2021 г.		-	-	-	-				-
	за 2020 г.		-	-	-	-				-
векселя к уплате	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
задолженность перед персоналом организации	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
задолженность участников (учредителей) по выплате доходов	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
авансы полученные	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
прочие кредиторы	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
и т.д.										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	332 284	625 211	-	- 332 284	-	-			625 211
	за 2020 г.	261 504	332 284	-	- 261 504	-	-			332 284
в том числе:										
поставщики и подрядчики	за 2021 г.	147 240	177 970		(147 240)					177 970
	за 2020 г.	130 143	147 240		(130 143)					147 240
векселя к уплате	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	за 2021 г.	175 617	418 660		(175 617)	-	-			418 660
	за 2020 г.	111 757	175 617	-	(111 757)	-	-			175 617
задолженность перед персоналом организации	за 2021 г.	168	7 895		(168)	-	-			7 895
	за 2020 г.	3 550	168	-	(3 550)	-	-			168
задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	за 2021 г.	1 061	6 468		(1 061)	-	-			6 468
	за 2020 г.	5 512	1 061	-	(5 512)	-	-			1 061
задолженность участников (учредителей) по выплате доходов	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
авансы полученные	за 2021 г.	5 468	7 177		(5 468)	-	-			7 177
	за 2020 г.	8 216	5 468	-	(8 216)	-	-			5 468
прочие кредиторы	за 2021 г.	2 730	7 040		(2 730)	-	-			7 040
	за 2020 г.	2 326	2 730	-	(2 326)	-	-			2 730
и т.д.										
ИТОГО	**за 2021 г.**	**332 284**	**625 211**	**-**	**- 332 284**	**-**	**X**	**X**	**X**	**625 211**
	за 2020 г.	**261 504**	**332 284**	**-**	**- 261 504**	**-**	**X**	**X**	**X**	**332 284**

ДЛЯ АУДИТОРСКОЙ ПРОВЕРКИ

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3
Материальные затраты	1 095 382	714 696
Затраты на оплату труда	257 127	198 551
Отчисления на социальные нужды	60 473	46 900
Амортизация	204 344	205 373
Прочие затраты	357 245	308 836
Итого по элементам	1 974 571	1 474 356
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 974 571,00	1 474 356,00

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6
Оценочные обязательства - всего (стр. 1430)	-	-	-	-	-
в том числе:					
(вид оценочного обязательства)	-	-	-	-	-
(вид оценочного обязательства)	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства - всего (стр. 1540)	3 606	421 297	- 417 872	-	7 031
в том числе:					
резерв неиспользованного отпуска	3 606	31 420	- 27 995	-	7 031
прочие резервы	-	389 877	- 389 877	-	-
(вид оценочного обязательства)	-	-	-	-	-
(вид оценочного обязательства)	-	-	-	-	-
(вид оценочного обязательства)	-	-	-	-	-
(вид оценочного обязательства)	-	-	-	-	-
и т.д.					

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.			
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя		За 2021 г.		За 2020 г.	
1		2		3	
Получено бюджетных средств - всего		-		-	
в том числе:					
на текущие расходы		-		-	
на вложения во внеоборотные активы		-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	2021 г.	-	-	-	-
	2020 г.	-	-	-	-
в том числе:					
(наименование цели)	2021 г.	-	-	-	-
	2020 г.	-	-	-	-
и т.д.					

Директор Департамента экономики и финансов по доверенности № 56/ШАР-21 от 10.11.2021

Огун Реджеп

(подпись)

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ