ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
АО «Димитровградхиммаш»
за 2021 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ 2

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 4

2.1. Основы составления отчетности 4
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета 5
2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета 10

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ» 11

3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» 11
3.2. Расшифровка ст. 1170 и 1240 «Финансовые вложения» ст. 12519 «Денежные эквиваленты» 14
3.3. Расшифровка статьи 1210 «Запасы» 15
3.4. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» 15
3.5. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы» 17
3.6. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» 17
3.7. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» 17
3.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности 17
3.9. Прочие доходы и расходы 18
3.10. Расчеты по налогу на прибыль 19
3.11. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах 19

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ 19

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» 19
4.2. Пояснения к отчету о движении денежных средств 19
4.3 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» 20
4.4. Раскрытие информации о капитале 22

1. Общие сведения об организации

1.1 Полное наименование общества - АО «Димитровградский завод химического машиностроения».

1.2 Сокращенное наименование общества - АО «Димитровградхиммаш».

1.3 Место нахождения Общества: Россия, Ульяновская обл., г Димитровград, ул. Куйбышева, д.256.

1.4 Общество учреждено в соответствии с Указом президента путем приватизации государственного предприятия и зарегистрировано 07.12.1992 г. администрацией г. Димитровграда Ульяновской области за № 4000 1587, внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ №7 по Ульяновской обл. 29.10.2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027300535900.

1.5 Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 73 №000354974 от 19.11.2002 г. ИНН 7302000070.

1.6 Среднесписочная численность работников Общества за 2019 год –1163 человек, 2020 год –1147 человек., 2021 год –1107 человек. Численность работающих на 31.12.2019 – 1194 человек, 31.12.2020 – 1150 человек, 31.12.2021 - 1115 человек.

1.7 Состав акционеров и их доля в уставном капитале:

По состоянию на 01.01.2021 и 31.12.2021 в собственности государства акций нет. В состав акционеров входят 48 физических лиц, обладающих в совокупности 49% акций и два юридических лица, владеющих 41% и 10% акций соответственно. На балансе Общества акций нет. Все акции оплачены полностью.

1.8 Единственным бенефициарным владельцем Общества является Михайлин Сергей Михайлович.

1.9 Уставный капитал составляет 15 023 тыс. руб., он разделен на 18 100 обыкновенных акций номиналом 830 руб. каждая. Уставный капитал оплачен полностью. Привилегированных акций нет. В 2021г. изменение уставного капитала не проводилось.

1.10 Информация о дочерних и зависимых обществах:

№	Наименование общества	Доля в уставном капитале, %
1	ООО «Димитровградхиммаш-экспорт»	100

1.11 Состав Совета директоров Общества:

Согласно Устава действующий совет директоров избран на годовом общем собрании акционеров 08.06.2021г (протокол №45):

№	Ф.И.О. (должность в совете)	Место работы

1	Молчанов А.В. - председатель Совета директоров	ООО «УК «Группа ГМС» генеральный директор
2	Евтеева И.С.– заместитель председателя Совета директоров	АО «Димитровградхиммаш главный экономист
3	Михайлин С.М. - член Совета директоров	АО «Димитровградхиммаш» генеральный директор
4	Вечканов А.В. - член Совета директоров	АО «Димитровградхиммаш» заместитель генерального директора
5	Ямбуренко Н.Н. - член Совета директоров	Председатель Совета директоров «ГМС Хидравлик мэшинез …»
6	Мелешкин А.В. - член Совета директоров	ООО «УК «Группа ГМС» Старший юридический советник
7	Хромов В.В. - член Совета директоров	Заместитель директора ООО «УК Группа ГМС»
8	Новиков А.Е. - член Совета директоров	ООО «УК «Группа ГМС» управляющий директор бизнес единицы «Нефтегазовое оборудование»
9	Эпп С.А.. – член Совета директоров	АО «Димитровградхиммаш» начальник отдела корпоративных отношений

1.12. Единоличным исполнительным органом общества решением Общего собрания акционеров утвержден генеральный директор Михайлин Сергей Михайлович (Протокол № 45 от 20.02 2020 г.).

1.13. Контрольный орган Общества - Ревизионная комиссия избран решением Общего собрания акционеров 08.06.2021 г. Все члены ревизионной комиссии не являются сотрудниками АО «Димитровградхиммаш».

№	Ф.И.О.	Должность
1	Кононова А.Ф	Председатель РК
2	Давтян Ю.О,	Член РК
3	Ускова О.Н..	Член РК

1.14. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:
ОКВЭД2 28.13 Производство прочих насосов и компрессоров;
ОКВЭД2 25.29 Производство прочих металлических цистерн, резервуаров и емкостей;
ОКВЭД2 28.25.1 Производство теплообменных устройств, оборудование для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрования и очистки газов;
ОКВЭД2 28.14 Производство арматуры трубопроводной;
ОКВЭД2 28.29.6 Производство оборудования для обработки материалов с использованием процессов, включающих изменение температуры, не включенного в другие группировки;
ОКВЭД2 28.29.1 Производство газогенераторов, аппаратов для дистилляции и фильтрования;
ОКВЭД2 28.99 Производство прочих машин и оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки
ОКВЭД2 33.12 Ремонт машин и оборудования
ОКВЭД2 33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования
ОКВЭД2 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях
ОКВЭД2 56.59.2 Деятельность организации общественного питания

1.15. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера Нуянзину Ольгу Алексеевну

1.16. Сведения об аудиторе

Аудитором Общества является аудиторская фирма ООО «Центр Аудит»
Юридический адрес: 433508, г. Димитровград, ул. Хмельницкого, д. 100А
Почтовый адрес: 433508, г. Димитровград, ул. Хмельницкого, д. 100А

ООО «Центр - Аудит» является действительным членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество». Основной регистрационный номер (ОРНЗ): 11006003496.

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

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, а именно:
- 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,
- Стандартов бухгалтерского учета 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» №116 от 30.12.2021 года,

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к 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 по 31.12.2021 года.

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.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности.

К основным средствам в бухгалтерском балансе отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, первоначальная стоимость которых превышает 40 тыс.руб.
В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.
Стоимость всех объектов погашается линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию до 01.01.2002 производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 №1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а введенных в эксплуатацию после 01.01.2002 – по нормам исчисления исходя из сроков полезного использования, определяемого согласно классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.
Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету по нижнему пределу амортизационной группы.
Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Группа ОС	Сроки полезного использования объектов	
	Принятые до 01.01.2002	Принятые после 01.01.2002
Здания	60-1200	185-600
Сооружения	84-600	85-361
Машины и оборудование	17-600	24-361
Офисное оборудование	51-169	25-84
Транспортные средства	19-167	37-180
Производственный и хозяйственный инвентарь	25-137	13-120

Общее количество основных средств на конец отчетного периода составляет 1881 единица.

Переоценка основных средств в Обществе производится один раз в три года по группе основных средств – Здания.

Авансы на приобретение и строительство объектов основных средств учитываются в балансе по статье «Прочие внеоборотные активы»

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных объектов списывается на соответствующие счета расходов в момент передачи объекта в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации до момента ликвидации осуществляется количественный учет таких объектов.

2.2.2. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

К денежным эквивалентам относятся следующие высоколиквидные финансовые вложения:
- депозиты, открытые в кредитных организациях до востребования, независимо от срока депозита;
- краткосрочные (до 3-х месяцев1) депозиты, открытые в кредитных организациях;
- краткосрочные банковские векселя (срок погашения до 3-х месяцев и/или по предъявлении).

Денежные эквиваленты отражаются по статье 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.2.3. Учет материально-производственных запасов.

Сырье и материалы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов (отклонения в стоимости материалов и товаров учитываются обособленно, но суммируются со стоимостью запасов при подготовке отчетности). Транспортные расходы на остаток товаров на конец отчетного периода составили 10 556 тыс.руб. и отражен по строке 12101 бухгалтерского баланса. Транспортные расходы на остаток товаров на начало отчетного периода составляли 13 516 тыс.руб.

Специальные инструменты, специальные приспособления и специальное оборудование стоимостью более 40 тысяч рублей за единицу и сроком полезного использования более одного года признаются объектами основных средств и амортизируются в порядке, установленном в настоящей Учетной политике. Специальные инструменты, специальные приспособления и специальное оборудование сроком полезного использования не более одного года признаются материально-производственными запасами вне зависимости от стоимости. Стоимость специальной оснастки, предназначенной для индивидуальных заказов или используемой в массовом производстве, полностью погашается в момент передачи в производство (эксплуатацию) без списания количества. Стоимость специальной оснастки, не предназначенной для индивидуальных заказов или серийного производства, погашается линейным способом.

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат производится единовременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Стоимость остальной специальной одежды погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования.

Возвратные отходы оцениваются:
- по пониженной цене исходного материального ресурса (по цене возможного использования), если отходы могут быть использованы для основного производства, но с
- повышенными затратами (пониженным выходом готовой продукции), для нужд вспомогательного производства;
- по цене возможной реализации, если возвратные отходы предназначены для реализации на сторону;
- по полной цене исходного материального ресурса, если отходы реализуются на сторону для использования в качестве полноценного ресурса.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средневзвешенной стоимости.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продаж которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

2.2.4. Учет товаров

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по договорной стоимости без учета транспортных и заготовительных расходов.

В конце месяца определяется средневзвешенная стоимость единицы каждой номенклатуры товаров. К средневзвешенной стоимости товаров добавляется расчетная величина транспортных и заготовительных расходов.

При продаже товаров и ином их выбытии их оценка производится по средневзвешенной стоимости, определяемой в момент их отпуска.

Учет товаров ведется без применения балансового счета 42 «Торговая наценка».

2.2.5. Учет готовой продукции

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по полной фактической производственной себестоимости.

Оценка готовой продукции при продаже и ином выбытии производится по средневзвешенной стоимости, определяемой в момент их отпуска.

2.2.6. Учет незавершенного производства

Учет незавершенного производства ведется в разрезе номенклатурных групп. Незавершенное производство отражается в балансе по фактической производственной себестоимости.
Остаток незавершенного производства определяется на каждом переделе. Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости в следующем порядке:

определяется количество сырья, материалов, полуфабрикатов, находящиеся в незавершенном производстве номенклатурной группы, оценка которых производится по фактической стоимости исходного продукта;

остальные расходы номенклатурной группы распределяются на незавершенное производство и готовую продукцию (полуфабрикаты) пропорционально стоимости полуфабрикатов, сырья, материалов в незавершенном производстве и стоимости полуфабрикатов, сырья, материалов в выпущенной готовой продукции (полуфабрикатах), соответственно.

2.2.7. Учет расходов будущих периодов

Списание расходов будущих периодов линейным способом осуществляется равномерно в течение принятого срока.

Способ списания, срок списания, статья расходов и дата начала списания расходов будущих периодов утверждается уполномоченным лицом в момент принятия к учету

2.2.8. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:
- резерв на оплату предстоящих отпусков;
-резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
-резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание.

2.2.9. Учет оценочных резервов.

Общество отражает в отчетности:
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- резерв по сомнительным долгам.

2.2.10 Кредиторская задолженность

Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации, и относятся на финансовые результаты. Списанная в отчетном периоде задолженность составила 2,5 тыс. руб. (за предыдущий период 19,6 тыс. руб.)

2.2.11. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

✓ Насосы для транспортировки нефти;

- ✓ Насосы для нефтепереработки;
- ✓ Насосы для водного хозяйства;
- ✓ Емкости, сосуды, аппараты;
- ✓ Прочее нефтегазовое оборудование;
- ✓ Непрофильная продукция и услуги.

Доходы от деятельности обслуживающих производств и хозяйств и все остальные поступления, включая продажу материалов и возвратных отходов, отражаются с применением счета 91 «Прочие доходы и расходы» и признаются прочими доходами организации.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Выручка признается при наличии следующих условий:

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

Расходы, связанные с управлением организацией, учитываются на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются в дебет балансового счета 90 «Продажи». Общехозяйственные расходы отражаются по статье 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Коммерческие расходы, связанные с реализацией продукции и товаров, признаются в составе «Расходов на продажу» полностью и отражаются по статье 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда:

- ✓ соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов;
- ✓ доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются

существенными для характеристики финансового положения организации.

Расчеты по налогу на имущество ведутся на счете 91.02 «Прочие расходы».

2.2.12. События после отчетной даты

Существенным событием признается:
- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, составляющая не менее 5% от чистой прибыли/убытка отчетного периода.

Существенных событий после отчетной даты нет.

2.2.13. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

В связи с новым порядком учета запасов, закрепленным в новом ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденном Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н внесены изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 год.

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

3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 21 г.[1]	2 262 072	(1 176 912)	77 236	(9 808)	9759	(131 924)	0	0	2 329 500	(1 299 077)
	5210	за 20 20 г.[2]	2 060 663	(1 003 369)	89 276	(12 054)	10763	(133 978)	124 187	50 328	2 262 072	(1 176 912)
в том числе:	5201	за 20 21 г.[1]	1 237 257	(495 649)	1 312	(1 634)	1634	(31 774)	0	0	1 236 935	(525 789)
здания	5211	за 20 20 г.[2]	1 097 049	(418 644)	16 021	(0)	0	(26 677)	124 187	50 328	1 237 257	(495 649)
сооружения	5202	за 20 21 г.[1]	28 491	(12 030)	13 952	(154)	138	(1 563)			42 289	(13 455)
	5212	за 20 20 г.[2]	26 412	(10 842)	2 134	(55)	55	(1 171)			28 491	(11 958)
машины и	5203	за 20 21 г.[1]	931 468	(622 960)	51 900	(5 041)	5008	(91 644)			978 327	(709 596)
оборудование (кроме офисного)	5213	за 20 20 г.[2]	875 547	(529 896)	63 468	(7 547)	6821	(99 957)			931 468	(623 032)
Офисное оборудование	5204	за 20 21 г.[1]	8 120	(6 307)	622	(783)	783	(1 008)			7 959	(6 532)
	5214	за 20 20 г.[2]	6 899	(5 597)	1 221	(0)	0	(710)			8 120	(6 307)
транспортные	5205	за 20 21 г.[1]	45 162	(32 929)	8 607	(1 818)	1818	(5 791)			51 951	(36 902)
средства	5215	за 20 20 г.[2]	42 887	(31 021)	6 184	(3 909)	3356	(5 264)			45 162	(32 929)
Производственный и хозяйственный	5206	за 20 21 г.[1]	7 289	(7 037)	843	(378)	378	(144)			7 754	(6 803)
инвентарь	5216	за 20 20 г.[2]	7 584	(7 369)	248	(543)	531	(199)			7 289	(7 037)
земельные	5207	за 20 21 г.[1]	4 287	( )	0	( )		( )			4 287	(0)
участки	5217	за 20 20 г.[2]	4 287	( )	0	( )		( )			4 287	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 21 г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20 19 г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.												

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г.[1]	5 689	92 260	(428)	(77 236)	20 285
	5250	за 20 20 г.[2]	28 966	67 681	(1 682)	(89 276)	5 689
в том числе:	5241	за 20 21 г.[1]	72	0	(0)	0)	72
Приобретение земельных участков	5251	за 20 20 г.[2]	0	72	0	0	72
Строительство	5242	за 20 21 г.[1]	5 500	39 248	(428)	(27 660)	16 660
основных средств	5252	за 20 20 г.[2]	16 903	16 351	(1 682)	(26 072)	5 500
приобретение	5243	за 20 21 г.[1]	117	53 012	(0)	(49 576)	3 553
основных средств	5253	за 20 20 г.[2]	12 063	51 258	(0)	(63 204)	117
прочие вложения во внеоборотные активы	5244	за 2021 г.	0	0	(0)	( )	0
	5254	за 2020 г.	0	0	(0)	(0)	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	16 264	21 356
в том числе: Здания	5261	884	15 688
Сооружения	5262	10 888	2 134
Машины и оборудование (кроме офисного)	5263	4 492	3 534
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате	5270		248
в том числе:			( )
		( )	( )
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	24549	40839	53
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3.2. Расшифровка ст. 1170 и 1240 «Финансовые вложения» ст. 12519 «Денежные эквиваленты»

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2020 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: **Долевые финансовые вложения – вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, всего:**	5302	за 2021 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2020 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5302-1	за 2021 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312-1	за 2020 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
вклады по договору простого товарищества	5302-2	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5303	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые финансовые вложения, всего	5304	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе ценные бумаги (облигации, векселя)	5304-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5304-2	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе займы другим организациям	5304-2-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314-2-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы работникам организации	5304-2-2	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314-2-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы иным физическим лицам	5304-2-3	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314-2-3	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
уступка права требования	5304-3	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314-3	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
депозитные вклады	5304-4	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314-4	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Из общей суммы долгосрочных вложений финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость: Долевые финансовые вложения – вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, всего:	5301-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5301-1-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311-1-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5301-2	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые финансовые вложения, всего	5301-3	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311-3	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе ценные бумаги других организаций - всего	5301-3-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311-3-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5301-3-1-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311-3-1-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	850 000	-	2 010 000	(2 860 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	45 000	-	1 596 900	(791 900)	-	263	-	850 000	-
в том числе: **Долевые финансовые вложения – вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, всего:**	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5306-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады по договору простого товарищества	5306-2	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5307	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые финансовые вложения – не денежные эквиваленты, всего	5308	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5308-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5308-2	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе займы другим организациям	5308-2-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318-2-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы работникам организации	5308-2-2	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318-2-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы иным физическим лицам	5309-2-3	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319-2-3	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
уступка права требования	5308-3	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318-3	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
депозитные вклады	5308-4	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318-4	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения – денежные эквиваленты, всего	5309	за 2021 г.	850 000	-	2 010 000	(2 860 000)	-	-	-	-	-
	5319	за 2020 г.	45 000	-	1 596 900	(791 900)	-	263	-	850 000	-
в том числе векселя	5309-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
депозитные вклады	5309-2	за 2021 г.	850 000	-	2 010 000	(2 860 000)	-	-	-	-	-
	5319-2	за 2020 г.	45 000	-	1 596 900	(791 900)	-	263	-	850 000	-
Из общей суммы краткосрочных вложений финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость: Долевые финансовые вложения – вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, всего:	5305-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5305-1-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-1-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5305-2	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые финансовые вложения – не денежные эквиваленты, всего	5305-3	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-3	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе ценные бумаги других организаций - всего	5305-3-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-3-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5305-3-1-1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-3-1-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения – денежные эквиваленты	5305-4	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-4	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	850 010	-	2 010 000	(2 860 000)	-	-	-	10	-
	5310	за 2020 г.	45 010	-	1 596 900	(791 900)	-	263	-	850 010	-

3.3. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

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	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г	1 035 585	(554)	1 035 033	4 296 027	(4 538 561)	99	(124)	X	793 052	(579)	792 473
	5420	за 2020 г	935 351	(559)	934 792	4 878 470	(4 748 899)	14	(9)	X	1 035 585	(554)	1 035 033
в том числе													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г	367 966	(28)	367 938	1 296 957	(96 227)	1	-	(1 122 803)	445 892	(28)	445 864
	5421	за 2020 г	436 918	(28)	436 890	1 483 559	(77 500)	-	-	(1 475 011)	367 966	(28)	367 938
Готовая продукция	5402	за 2021 г	230 600	(526)	230 074	1 997 863	(618 734)	99	(124)	(1 534 780)	74 949	(551)	74 398
	5422	за 2020 г	147 350	(530)	146 820	2 342 991	(511 558)	14	(9)	(1 748 183)	230 600	(526)	230 074
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г	798	-	798	7 840	(24 022)	-	-	16 250	865	-	865
	5423	за 2020 г	628	-	628	7 531	(22 669)	-	-	15 308	798	-	798
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г	66 556	-	66 556	-	(1 397 517)	-	-	1 356 425	25 464	-	25 464
	5424	за 2020 г	61 885	-	61 885	-	(1 557 518)	-	-	1 562 188	66 556	-	66 556
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г	369 667	-	369 667	993 368	(2 402 061)	-	-	1 284 909	245 882	-	245 882
	5425	за 2020 г	288 569	-	288 569	1 044 390	(2 579 653)	-	-	1 616 360	369 667	-	369 667
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между организацией и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных организацией скидок (накидок) и НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иным способом, представлена в бухгалтерском балансе за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Нереальная ко взысканию задолженность списана в отчетном периоде в сумме 4 776 тыс. руб. (за предыдущий период 19 082 тыс. руб.). С целью контроля за возможностью истребования после списания задолженность, в течение 5 лет учитывается и отражается за балансом.

Дебиторская и кредиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					поступление			выбыло				перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	создание резерва по сомнительным долгам	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание за счет резерва по сомнительным долгам	списание на финансовый результат	восстановление резерва	в части основной суммы долга	в части суммы резерва по СД (при наличии)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5506	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5508	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5528	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5509	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5529	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	882 344	(214)	4 698 291	(675)	362	(4 442 406)	-	(6 598)	26	-	-	1 131 993	(863)
	5530	за 2020 г.	1 142 978	(173)	4 787 819	(19 073)	489	(5 027 619)	(18 859)	(2 463)	173	(1)	-	882 344	(214)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	805 562	(214)	3 858 888	(675)	-	(3 609 037)	-	(1 181)	26	-	-	1 054 232	(863)
	5531	за 2020 г.	1 060 265	(173)	3 765 566	(19 073)	-	(3 999 751)	(18 859)	(1 658)	173	-	-	805 562	(214)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	за 2021 г.	41 480	-	748 944	-	-	(708 914)	-	(4 792)	-	-	-	76 717	-
	5532	за 2020 г.	72 310	-	881 076	-	-	(911 881)	-	(23)	-	(1)	-	41 480	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	за 2021 г.	34 538	-	73 730	-	-	(108 260)	-	-	-	-	-	8	-
	5533	за 2020 г.	9 016	-	126 428	-	-	(100 906)	-	-	-	-	-	34 538	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	за 2021 г.	568	-	13 788	-	362	(14 448)	-	(4)	-	-	-	267	-
	5535	за 2020 г.	685	-	12 941	-	489	(13 537)	-	(10)	-	-	-	568	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	5516	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5517	за 2021 г.	196	-	2 942	-	-	(1 747)	-	(621)	-	-	-	770	-
	5537	за 2020 г.	703	-	1 809	-	-	(1 544)	-	(772)	-	-	-	196	-
	5518	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5538	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	882 344	(214)	4 698 291	(675)	362	(4 442 406)	-	(6 598)	26	X	X	1 131 993	(863)
	5520	за 2020 г.	1 142 978	(173)	4 787 819	(19 073)	489	(5 027 619)	(18 859)	(2 463)	173	X	X	882 344	(214)

3.5. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

В составе статьи 1260 «Прочие оборотные активы» отражены расходы будущих периодов и другие оборотные активы.

3.6. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	39 768	105 562	(91 184)	(6 519)	47 627
в том числе:						
Долгосрочные оценочные обязательства - всего	5701	1 105	10 896	(4 163)	1 414	9 252
резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	5702	1 105	10 896	(4 163)	1 414	9 252
Краткосрочные оценочные обязательства - всего	5711	38 663	94 666	(87 021)	(7 934)	38 375
резерв на оплату предстоящих отпусков	5712	30 916	73 392	(78 970)	-	25 338
резерв на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет	5713	-	5 570	(4 467)	-	1 103
резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	5714	7 748	15 705	(3 584)	(7 934)	11 935

3.7. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

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	списание на финансовый результат	погашение	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая - всего	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5556	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5576	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
доходы будущих периодов	5557	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5577	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5558	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5578	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	271 496	4 331 760	368	(66 468)	(4 217 493)	-	319 663
	5580	за 2020 г.	305 041	4 513 608	2 984	(45 054)	(4 505 084)	-	271 496
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	168 460	1 928 411	75	(1 182)	(1 952 506)	-	143 259
	5581	за 2020 г.	111 939	2 236 100	-	(1 168)	(2 178 411)	-	168 460
авансы полученные	5562	за 2021 г.	18 024	381 729	-	-	(357 034)	-	42 719
	5582	за 2020 г.	74 675	187 583	-	-	(244 234)	-	18 024
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2021 г.	36 800	849 063	-	-	(806 547)	-	79 316
	5583	за 2020 г.	66 736	803 894	-	-	(833 831)	-	36 800
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	за 2021 г.	16 123	212 667	-	(235)	(210 899)	-	17 657
	5584	за 2020 г.	16 605	203 595	-	(35)	(204 041)	-	16 123
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5565	за 2021 г.	2 294	81 159	287	(65 051)	(16 202)	-	2 486
	5585	за 2020 г.	2 209	248 956	2 938	(43 848)	(207 962)	-	2 294
выполненные этапы по незавершенным работам	5566	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5568	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5569	за 2021 г.	29 795	878 731	6	-	(874 305)	-	34 226
	5589	за 2020 г.	32 877	833 480	46	(3)	(836 605)	-	29 795
Итого	5550	за 2021 г.	271 496	4 331 760	368	(66 468)	(4 217 493)	X	319 663
	5570	за 2020 г.	305 041	4 513 608	2 984	(45 054)	(4 505 084)	X	271 496

3.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка и себестоимость по номенклатурным группам

№ п/п	Наименование деятельности	2020 год		2021 год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1	Аппараты, емкости, резервуары	598 370	425 030	756 341	534 845

2	Клапаны и питатели	22 919	17 707	50 563	37 964
3	Насосы и запчасти к ним	601 589	428 236	570 385	472 796
4	Сепараторы	550 742	285 379	522 927	345 372
5	Теплообменные аппараты	560 889	416 857	576 948	423 503
6	Устройство запуска, арм.узлы	579 364	418 868	341 227	172 341
7	Фильтры СДЖ	166 851	81 782	191 119	90 086
9	Колонное оборудование				
10	Прочее	24 260	14 528	147 390	96 096
Итого		**3 104 984**	**2 088 387**	**3 156 900**	**2 173 003**

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Материальные затраты	1 264 176	1 607 062
Расходы на оплату труда	618 373	591 974
Отчисления на социальные нужды	162 100	158 131
Амортизация	104 822	109 396
Прочие затраты	261 595	318 383
Итого по элементам	2 411 066	2 784 946
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		(169 018)
незавершенного производства, готовой продукции и др.	320 528	
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 731 594	2 615 928

3.9. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблицах ниже

Прочие доходы

Вид дохода	2021 год	2020 год
Продажа металлолома	52 566	30 253
Столовая	12 608	12 209
Создание резерва	25	5 110
Курсовые разницы по расчетам в у.е	12 971	646
Поступление материалов от списания ОС	8 215	
Прочие	19 364	13965
Итого	105 749	62 183

Прочие расходы

Вид расхода	2021 год	2020 год
Налог на имущество	16 177	15 151
Штрафы, пени, неустойки	368	2 984
Продажа металлолома	52 554	30 248
Прочее списание активов	2 009	2 085
Столовая	23 702	22 387
Оплата услуг, оказываемых кредитной организацией	3 133	4 926
Курсовые разницы по расчетам в у.е	1 346	63
Создание резерва	675	19 073
Прочее	42 301	27 608
Итого	142265	124 525

На 31.12.2021 курс доллара составил 74,2926, евро - 84,0695. На 31.12.2020 курс доллара 73,8757, евро - 90,6824.

3.10. Расчеты по налогу на прибыль

Показатель	2021	2020
Прибыль до налогообложения	439 799	458 060
Ставка налога на прибыль	20 %	20 %
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(86 535)	(89 979)
Постоянный налоговый расход (доход)	6 067	4 844
Налог на прибыль	(92 602)	(94822)

3.11. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

3.11.1. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Наименование дебитора	Сумма задолженности		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Итого	24 964	22 356	6 679

3.11.2. Обеспечения выданные

Виды обеспечений	Стоимость обеспечения		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Поручительство	147 680	85 166	374 936
Итого	147 680	85 166	374 936

3.11.3. Обеспечения полученные

Виды обеспечений	Стоимость обеспечения		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Поручительство	150 000		
Итого	150 000		

3.11.4. ТМЦ принятые, на ответственное хранение

Наименование ТМЦ	Сумма		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Товары	454 209	14 797	28 574

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 в связи с ФСБУ 5/2019 вносились изменения в учетную политику.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения данного ФСБУ, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

4.2. Пояснения к отчету о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов (далее - денежные потоки организации), а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам, а также в

случаях, когда они отличаются быстрым оборотом большими суммами и короткими сроками возврата. Такими денежными потоками являются:
- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения расходов и осуществление платежей в счет этих расходов;
- покупка и перепродажа финансовых вложений – денежных эквивалентов.

Также в Отчете о движении денежных средств свернуто показываются валютно-обменные операции, т.к. денежными потоками по этим операциям являются потери или выгоды.

Результаты сворачивания показателей отражаются в строках 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» ОДДС. В отчетном году были получены следующие результаты по строкам 4119 и 4129 ОДДС по показателям:

Наименование показателя	Значение, тыс. руб.	
	2021	2020
Строка 4119 «Прочие поступления»		
Положительный результат сворачивания денежных потоков по НДС		10 647
Прочие поступления по текущим операциям	54 174	30 077
Итого 4119	54 174	40 724
Отрицательный результат сворачивания денежных потоков по НДС	27 699	
Строка 4129 «Прочие платежи»	70 708	33 309

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

Связанными сторонами по отношению к АО «Димитровградхиммаш» являются:

Связанная сторона	**Характер отношений**	**Доля участия в уставном капитале организации**	**Доля участия в уставном капитале связанной стороны**
ООО «Димитровградхиммаш-экспорт»	контролируется организацией	нет	100%
АО «Гидромашсервис»	контролирует организацию	41%	нет
АО «ГМС Нефтемаш»	акционер организации, контролируется АО «Группа ГМС»	10%	нет
АО «Сибнефтемаш»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО «Томскгазстрой»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО «ГМС Ливгидромаш»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
ПАО "Гипротюменнефтегаз"	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО «Ливнынасос»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО «Казанькомпрессормаш»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
ЗАО «Нижневартовскремсервис»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО ИПФ «Сибнефтеавтоматика»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет

АО «Институт Ростовский водоканалпроект»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО Тюменский завод металлоконструкций	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО НИИ Турбокомпрессор	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО «ГМС Холдинг»	контролирует ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО Группа ГМС	контролирует АО «Гидромашсервис» и АО ГМС Нефтемаш»	нет	нет
Физическое лицо	контролирует организацию	47%	нет

В 2021 году со связанными сторонами осуществлялись сделки по купле-продаже товаров, работ, услуг на рыночных условиях. Расчеты осуществлялись своевременно, в денежной форме. Исключением составила дебиторская задолженность АО «Нижневартовскремсервис» в сумме 20 316 тыс.руб. в связи с задержкой пуска в эксплуатацию оборудования конечным заказчиком продукции «Нижневартовскремсервис». Оплата ожидается поэтапно в течение 2022 г. Резерв по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами не создавался. Списание дебиторской задолженности по операциям со связанными сторонами, по которой срок исковой давности истек и других нереальных для взыскания долгов, не производилось.

Руководство обществом осуществляется Советом директоров, генеральным директором (его заместителями). Общая сумма вознаграждений основного управленческого персонала (ген. директора, его заместителей) с учетом начислений составила

Виды выплат	**размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)**	
	за 2021 год	**за 2020 год**
краткосрочные вознаграждения, в том числе:	**53 039**	**44 897**
заработная плата	44 686	37 667
страховые взносы	8 353	7 230
…		
долгосрочные вознаграждения, в том числе:		
…		

4.3.1. Контролирующее общество

Организацией, оказывающей значительное влияние на общество, является ООО УК «Группа ГМС», которая контролирует крупнейших акционеров.

Операции	**2020**	**2021**
Платежи за приобретенные товары и услуги	46 142	46 101
Дебиторская задолженность	723	978

4.3.2. Дочерние общества

Единственным дочерним обществом является ООО «Димитровградхиммаш-экспорт», доля участия в котором АО «Димитровградхиммаш» составляет 100%.

Денежные потоки	**Код**	**2021**	**2020**

Поступление от продажи продукции	4111	147 144	
Платежи за приобретенные товары и услуги	4121	0	

Выручка от реализации	51 244	23 483
Товаров	51 244	23 483

Дебиторская задолженность	**31.12.2021**	**31.12.2020**	**31.12.2019**
Краткосрочная	89 673	175 265	147 086
Кредиторская задолженность	0	0	0

В 2021 г. АО «Димитровградхиммаш» получило доход от участия в дочерней компании в сумме 7 123 тыс. руб., в 2020 г. – 8 165 тыс. руб.

4.3.3. Общества, контролируемые и зависимые от акционера, оказывающего существенное влияние

Денежные потоки	**Код**	**2021**	**2020**
Поступление от продажи продукции	4111	350 880	724 837
Платежи за приобретенные товары и услуги	4121	350 880	…

Операции	**2021**	**2020**
Выручка от реализации	339 207	387 215
Товаров	339 207	387 215
Приобретение	42 321	47 101
Приобретение услуг	42 312	47 101
Прочие	10	0

Обеспечения выданные	**31.12.2021**	**31.12.2020**	**31.12.2019**
Поручительства	79 937	53 529	53 529

	31.12.2021	**31.12.2020**	**31.12.2019**
Дебиторская задолженность	**230 065**	**173 897**	**437 047**
Долгосрочная		0	0
Краткосрочная		173 897	437 047
Кредиторская задолженность			**375**
Долгосрочная			0
Краткосрочная			375

В 2021 г. АО «Димитровградхиммаш» начислило акционерам дивиденды за 2020 г. в сумме 104 980 тыс. руб. и выплатило 104 649 тыс. руб., в том числе акционерам – юридическим лицам, являющимся связанными сторонами, 53 540 тыс. руб. Задолженность сторонним акционерам произошла из-за отсутствия информации о них. Задолженности перед связанными сторонами нет.

4.4. Раскрытие информации о капитале

Раскрываемый показатель	**На 31.12.2021**	**На 31.12.2020**	**На 31.12.2019**
Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных	18 100	18 100	18 100

Количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично	-	-	-
Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ;	-	-	-
о прибыли, приходящейся на одну акцию: базовая прибыль (убыток) на акцию разводненная прибыль (убыток) на акцию	19	20	24

Генеральный директор _____ Михайлин Сергей Михайлович

Дата 10.03.2020