

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2021 год**

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Зиракс» (далее – «Организация») за 2021 год раскрывается информация, необходимая пользователям отчетности для понимания финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения ее денежных средств.

## **1. Краткая характеристика Организации и основные направления деятельности**

Организация является юридическим лицом, которое образовано и действует в соответствии с нормами законодательства Российской Федерации:

Организация внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 11.10.2002, основной государственный номер № 1023404358053.

ИНН 3448027272, КПП 342601001 – Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе от 31.12.2004г.

ОКВЭД - 20.13 Производство прочих основных неорганических химических веществ.

Местонахождения (юридический адрес): 404171, Волгоградская область, Светлоярский район, р.п. Светлый Яр, микр. 4, д. 6.

Почтовый адрес: 400010, г.Волгоград, ул.Рокоссовского, д.133

Уставный капитал Организации составляет 80 000 тыс. руб.

Учредителем Организации является компания ZIRAX Limited, зарегистрированная в Англии и Уэльсе под номером 05533825, расположенная по адресу: 14 Олд Квин Стрит, Лондон, SW1H 9HP, Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии

Организацией зарегистрированы два обособленных подразделения:

Местонахождение обособленного подразделения (адрес регистрации)	КПП	Дата постановки на учет
400010, г. Волгоград, ул. Рокоссовского,133	344345001	05.06.2009г.
105064, Москва, пер. Нижний Сусальный, д.5 стр.15	770945001	29.12.2018г.

Обособленные подразделения не имеют гражданско-правового статуса филиалов, не выделены на отдельный баланс, не имеют расчетных счетов и не начисляют выплат и иных вознаграждений физическим лицам.

Собственная производственная площадка ООО Зиракс находится по адресу: Волгоград, ул. 40 лет ВЛКСМ, д. 57, и представлена двумя основными производственными корпусами, вспомогательными корпусами, в которых располагаются производственные службы, и административным зданием.

Численность работающих в Организации на 31.12.2021г. составляет 291 чел. (338 чел – на 31.12.2020г., 325 чел. - на 31.12.2019г.)

В 2021 году основным видом деятельности Организации являлось производство и реализация кальция хлористого жидкого и гранулированного и противогололедных материалов.

Производство осуществляется самостоятельно на основании выданной лицензии:

Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III класса опасности ВХ-00-014987 серия АВ № 360619 срок действия с 16.09.2014г. бессрочно.

Руководство текущей деятельностью Организации осуществлялось единоличным исполнительным органом – генеральным директором Клейбановым Михаилом Семеновичем.

В состав Совета Директоров ООО «Зиракс» по состоянию на 31.12.2021г. входят:

ФИО	Место работы	Должность
Беличенко Сергей Валентинович	ООО «Зиракс»	Директор по корпоративному управлению
Баранов Михаил Владимирович	ООО «Никохим»	Руководитель департамента стратегического развития
Мачулин Вадим Владимирович	ООО «Зиракс»	Директор по экономике и финансам
Клейбанов Михаил Семенович	ООО «Зиракс»	Генеральный директор

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Организации, возглавляемую главным бухгалтером.

## **2. Учетная политика и раскрытие существенных показателей**

### **2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность ООО «Зиракс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации, а также Международными Стандартами Финансовой отчетности (МСФО) в соответствии с п.6 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н с учетом структуры Организации и отраслевой специфики ее деятельности.

При формировании учетной политики предполагается, что:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации 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).

### **2.2. Оценка активов и обязательств**

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые оцениваются по остаточной стоимости;
- оценочных обязательств, приведенных исходя из текущей оценки величины, которая приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем;
- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

### **2.3. Активы и обязательства в иностранной валюте**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках, средства в расчетах (включая займы выданные и полученные) в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2021 г.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы (доходы). Пересчет стоимости средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной

оплаты), выраженных в иностранной валюте, в рубли производился на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в валюте за 2021 год составила:

Доход от переоценки валюты

- на валютных банковских счетах - 20794 тыс.руб
- при расчетах с поставщиками - 547 тыс руб
- при расчетах с покупателями - 54726 тыс руб

Расход от переоценки валюты

- на валютных банковских счетах - 23272 тыс.руб
- при расчетах с поставщиками - 489 тыс руб
- при расчетах с покупателями - 54146 тыс руб

Курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета финансовых результатов, за 2021 год не имеется.

Официальные курсы валют, установленные ЦБ РФ на 31.12.2021г., составили:

74,2926 руб за 1 доллар США (на 31.12.2020г. - 73,8757 руб, на 31.12.2019г. - 61,9057 руб),

84,0695 руб. за 1 ЕВРО (на 31.12.2020г.- 90,6824руб, на 31.12.2019г.- 69,3406 руб.),

100,0573 руб.за 1 фунт стерлингов (на 31.12.2020г.-100,0425 руб, на 31.12.2019г. - 86,6925 руб.)

#### **2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая кредиты и займы, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок погашения (обращения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

#### **2.5. Нематериальные активы**

В составе нематериальных активов Организация учитывает приобретенные права на объекты интеллектуальной собственности, оформленные соответствующими документами в установленном порядке (товарные знаки, патенты, дизайны упаковки, рекламные ролики и т.п.).

Первоначальная оценка нематериальных активов осуществляется по фактической (первоначальной) стоимости в размере всех расходов, непосредственно связанных с их созданием, приобретением и обеспечением условий для их использования в запланированных целях.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования начисляется линейным способом исходя из следующих сроков полезного использования:

<b>Группы НМА в БУ</b>	<b>Срок полезного использования</b>
Патенты, ноу-хау	Срок, на который выдан патент
Товарные знаки и связанные с ними права приобретенные	Срок действия исключительных прав
Концепт дизайн упаковки	5 лет
Рекламные ролики, фильмы	10 лет
Веб-сайт	2 года

Сроки полезного использования и способы амортизации нематериальных активов проверяются в конце каждого финансового года и при необходимости корректируются. Все корректировки отражаются на перспективной основе как изменения в оценочных значениях. В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

В 2021г. Организация не приобретала нематериальные активы по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами.

## 2.6. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования больше 12 месяцев, а также капитальные вложения в арендованные объекты основных средств.

Основные средства, стоимость которых не превышает 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов до их ввода в эксплуатацию. При вводе в эксплуатацию указанные активы списываются в расходы. В целях контроля за их сохранностью при эксплуатации Организации учитывает данные объекты за балансом.

Основные средства показаны в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. В статью 1150 «Основные средства» включаются также незавершенное строительство, незаконченные операции по приобретению основных средств и авансы, уплаченные за основные средства. Авансы отражаются за вычетом налога на добавленную стоимость. Переоценка основных средств не производится.

В ходе инвентаризации все основные средства проверены на предмет соответствия активам, все используются в деятельности, приносящей доход.

В 2021г. Организация не приобретала основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Начисление амортизации по объектам основных средств производилось линейным способом ежемесячно исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Принятые Обществом сроки полезного использования для целей бухгалтерского учета по группам основных средств используются в соответствии с постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1 и приведены ниже.

Группа основных средств	Виды основных средств в группе	Сроки полезного использования
Земля	Земля	Не амортизируется
Здания и сооружения	Здания производственные	30 лет
	Сооружения производственные	7-20 лет
Машины и оборудование	Производственные	5-25 лет
	Силовые	5 лет
Транспортные средства	Легковой	3 года
	Погрузчики авто	5 лет
	Погрузчики электро	3 года
	Грузовой	7 лет
Компьютеры и оргтехника	Персональные компьютеры и периферийные устройства	2 года
	Прочее ИТ-оборудование	3-7 лет
Прочие	АТС	10 лет
	Мебель и офисные принадлежности	3-5 лет

Установленные сроки полезного использования основаны на обобщенной оценке периода, в течение которого использование соответствующих объектов основных средств принесит доход организации.

Срок полезного использования капитальных вложений в арендованные объекты основных средств устанавливается равным ожидаемому сроку аренды.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Затраты на проведение текущего ремонта основных средств в бухгалтерском учете отражаются в текущем отчетном периоде.

Незавершенные капитальные вложения включают объекты недвижимости, не законченные строительством и непринятые в эксплуатацию; оборудование, требующее монтажа; оборудование не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, иные капитальные вложения, не принятые в состав основных средств.

## **2.7. Договоры операционной и финансовой аренды.**

Основные средства, переданные в операционную аренду, Организация всегда учитывает на балансовых счетах. Для контроля за этими активами Организация дополнительно отражает их за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Основные средства, полученные по договорам операционной аренды, всегда отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

В случае финансовой аренды(лизинга) определение балансодержателя лизингового имущества определяется условием договора.

Исходя из принципа соответствия доходов и расходов и их обоснованного распределения между отчетными периодами, начисление лизинговых платежей производится на последний день отчетного периода (месяца) вне зависимости от графика их уплаты, установленного договором лизинга.

## **2.8. Финансовые вложения**

Первоначальная стоимость финансовых вложений (включая ценные бумаги), приобретенных за плату, формируется в сумме всех фактических затрат, связанных с их приобретением.

По имеющимся на балансе Организации финансовым вложениям рыночная стоимость не определяется, в виду отсутствия рынка по этим финансовым вложениям.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, учитываются в течение срока их обращения по первоначальной стоимости с доведением их до номинальной стоимости. Разница между первоначальной и номинальной стоимостью относится на финансовый результат Организации в составе прочих доходов в течение срока обращения бумаг равномерно, по мере причитающегося по ним дохода. В случае погашения векселя до истечения срока его обращения, не принятая к учету часть дисконта признается в составе прочего дохода единовременно на дату прекращения долгового обязательства.

Расчет процентного дохода по векселям со сроком погашения «по предъявлении, но не ранее...» производится исходя из срока 365(366) дней плюс срок от даты составления векселя до минимальной даты его предъявления к платежу.

Оценка финансовых вложений при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2021 г. не создавался.

Дебиторская задолженность по начисленным процентам по займам выданным отражена в составе краткосрочной дебиторской задолженности (стр. 1230 баланса).

Доходы и расходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов или расходов.

Заложенных или переданных третьим лицам финансовых вложений организация не имеет.

В составе финансовых вложений организация отражает вложения в уставные капиталы других организаций. В таблице ниже приведены реквизиты дочерних и зависимых компаний и суммы вложений в уставные капиталы по состоянию на 31.12.2021г.

Тыс.руб.

Наименование и организационно-правовая	Процент участия	Местонахождения	Вид деятельности	2021г.	2020г.	2019г.
ООО «ПИК-Задонье»	>99	403572, Волгоградская обл., Клетский р-н, ст.Перекопская.	Добыча известняка породы карбонатной и его переработка в щебень	114 528	114 528	114 528
ООО «Зиракс-Нефтесервис»	49	400010, г.Волгоград, Рокоссовского, д.133	Оказание нефтесервисных услуг по соляной и глинокислотной обработке скважин, оптовая торговля продуктами хим.производства	29 400	29 400	29 400
АО «Полиэкс»	30	614101, г. Пермь, ул. Закамская, 2В	Разработка хим.технологий и реагентов для текущего и капитального ремонта скважин	51 088	51 088	51 088
ООО НПО «НИИПАВ»	99	347366, г. Волгодонск, ул. Химиков, 62	Инновации в отрасли производства функциональных поверхностно-активных веществ и в сфере разработок технологий производства ПАВ	387 298	387 298	199 054
ООО «НафтаМакс»	40	125171, Москва г, Ленинградское ш, дом № 16А, строение 3, оф.4.3.34	Оптовая торговля химическими продуктами	6 000	6 000	-
«Нуберг Зиракс Инжиниринг Прайвит Лимитед»	50	1223,Gali No 83, Shanti Nagar, Trinagar, Delhi, North West, Delhi, India, 110035	Реализация проектов в области строительства отдельных вспомогательных модулей и поставок оборудования для объектов атомной энергетики, поставки оборудования и специализированной химии для нефтегазовой промышленности	2 972	2 972	2 972



## **2.9. Материально-производственные запасы и готовая продукция**

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

Приобретенные запасы (сырье, материалы, товары) оцениваются организацией по фактической себестоимости. Под фактической себестоимостью запасов понимается сумма расходов, прямо или косвенно связанных и их приобретением.

Готовая продукция оценивается по производственной себестоимости, включающей как прямые, так и косвенные (накладные) производственные затраты. Косвенные затраты распределяются между различными видами продукции пропорционально затратам на оплату труда производственного персонала.

Оценка сырья, материалов и товаров при их выбытии производилась по средневзвешенной себестоимости по каждому номенклатурному номеру сырья, материалов и товаров. Средняя себестоимость рассчитывалась ежемесячно.

Незавершенное производство для целей бухгалтерского учета оценивается по фактической производственной себестоимости.

Запасы, в отношении которых имеются признаки обесценения, оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется организацией как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

Запасы отражаются в бухгалтерском балансе (строка 1210) на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение запасов.

## **2.10. Расходы будущих периодов**

В составе расходов будущих периодов Организация учитывает расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

В финансовой отчетности расходы будущих периодов делятся на краткосрочные (оборотные) и долгосрочные (внеоборотные) активы.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Если срок обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты, они представлены как долгосрочные.

В бухгалтерском балансе затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

В стр. 1190 бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» отражена сумма 1424 тыс. руб. К ним относятся сертификаты соответствия, паспорта качества, расходы на аттестации рабочих мест.

В стр. 1210 бухгалтерского баланса «Запасы» отражена сумма 36042 тыс руб.(подстрока 12107) К ним относятся: сертификаты соответствия, аттестация раб мест, паспорта безопасности -470 тыс руб, транспортные расходы на перемещенную между складами продукцию, сертификаты соответствия, таможенное оформление - 35572 тыс руб.

## 2.11. Дебиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражены в бухгалтерском балансе развернуто в разрезе каждого дебитора(кредитора) и каждого договора.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами, с учетом всех предоставленных скидок (надбавок) и НДС.

Нереальная ко взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании проведенной инвентаризации. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Дебиторская задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительством или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

## 2.12. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств, отраженных по статье 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса и по статье 4500 «Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на конец отчетного периода» Отчета о движении денежных средств, приведен в следующей таблице

Наименование показателя	Тыс.руб.		
	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
Средства в кассе	8	8	9
Средства на расчетных счетах	37 707	9 202	1 797
Средства на валютных счетах	22 682	51 544	10 188
Средства на специальных счетах в банках	17	20	16
<b>Итого денежных средств (статья 1250)</b>	<b>60 414</b>	<b>60 774</b>	<b>12 010</b>

Величина денежных средств в иностранной валюте для представления в отчетах пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных

средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку «Величина влияния курса иностранной валюты по отношению к рублю» Отчета о движении денежных средств.

В Отчете о движении денежных средств представлено свернуто:

- Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС;
- Расчеты с персоналом по оплате труда, по подотчетным суммам, по алиментам и исполнительным листам
- Суммы получения и погашения по депозитам в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата (до трех месяцев).
- Поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями
- Оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Основными составляющими строк «Прочие поступления/Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств являются:

Тыс.руб.		
Наименование показателя	За 2021г.	За 2020г.
<b>Итого по строке прочие поступления по текущей деятельности(4119), в том числе</b>	<b>70 923</b>	<b>98 965</b>
поступления денежных средств (субсидия)	21 021	28601
иные поступления от текущей деятельности	1 458	15 171
косвенный налог (НДС)	48 444	55 193
<b>Итого по строке прочие платежи по текущей деятельности(4129), в том числе:</b>	<b>(409 772)</b>	<b>(266 951)</b>
благотворительность и социальные расходы	(6 351)	(7 926)
прочие налоги в бюджет	(3 389)	(4 158)
косвенный налог (НДС)	-	-
расчеты подотчетными лицами	(8 608)	(6 932)
расчеты по договорам поручительства по кредитному договору	(56 560)	(79 415)
страховые платежи	(3 534)	(4 927)
Платежи по аккредитивам	(318 564)	(147 218)
прочие платежи по текущей деятельности	(12 766)	(16 375)
<b>Итого по строке прочие платежи по инвестиционной деятельности(4229), в том числе:</b>	<b>(9 842)</b>	<b>(1 666)</b>
косвенный налог НДС	(9 842)	(1 666)
прочие платежи по инвест. деятельности	-	-

### 2.13. Капитал и резервы

Уставный капитал на 31.12.2021г. не менялся и составляет 80 000 тыс руб.

Добавочный капитал Общества – 42 тыс. руб. на 31.12.2021 г. не менялся и включает сумму курсовой разницы от перечисления иностранной валюты в качестве вклада в уставный капитал.

## 2.14. Кредиты и займы полученные

Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Проценты признаются ежемесячно на основании условий договора или исходя из принципа равномерности расчетным путем, если в договоре установлен период начисления процентов, превышающий один месяц.

Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами (за исключением случаев, когда в договоре кредита или займа прямо указано целевое назначение – на приобретение указанного в договоре инвестиционного актива, и сумма процентов является существенной). В целях данного пункта считать период на приобретение инвестиционного актива и доведение его до состояния готовности ко вводу в эксплуатацию длительным – более 12 месяцев. Существенными расходами на приобретение инвестиционного актива считаются расходы свыше 5% балансовой стоимости актива, в качестве которого они будут приняты на учет (основные средства(включая земельные участки), нематериальные активы или иные внеоборотные активы).

В отчетном периоде 2021г. Организация не получала кредиты под инвестиционный актив.

Сумма лимитов банка обеспечена поручительством связанных сторон:

Тыс. руб.				
Кредитор	Поручитель	2021г.	2020г.	2019г.
Сбербанк России ПАО	Физические и юридические лица	725 000	750 000	750 000
ЮниКредитБанк АО	Физические и юридические лица	350 000	250 000	250 000
Банк Возрождение ПАО	Физические лица	0	0	110 000
Ф-л ГПБ (АО) «Южный» г. Краснодар	Физические лица	500 000	500 000	500 000

Классификация заемных обязательств Организации по срокам погашения:

Тыс. руб.

Сроки погашения	Суммы задолженности по кредитам и займам (включая начисленные проценты)		
	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
До 1 года	642 134	405 819	553 086
1-2 года	27 000	526 510	139 528
<b>Итого</b>	<b>669 134</b>	<b>932 329</b>	<b>692 614</b>

Информация о кредитных линиях, займах и средствах овердрафта представлена в следующей таблице:

Тыс.руб.

Показатель	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
Совокупная величина кредитных линий и займов, открытых в пользу организации, в том числе	1 575 000	1 975 000	1 610 000
открытых кредитных линий и займов, неиспользованных организацией	907 178	1 043 352	919 481

## 2.15. Кредиторская задолженность

Данные о кредиторской задолженности по ее видам приведены в Пояснениях к отчетности. По состоянию на отчетную дату организация не имеет просроченной кредиторской задолженности.

## 2.16. Оценочные обязательства, Условные обязательства и активы

### 2.16.1. Оценочные обязательства

Организация создает следующие виды оценочных обязательств:

- На оплату отпусков по состоянию на конец года
- На выплату премии производственным рабочим.

Обязательства по премиям носят краткосрочный характер и будут погашены в январе 2022г.

Обязательства по отпускам будут погашаться в течение 2022г. по мере предоставления отпусков сотрудникам согласно графику отпусков.

### 2.16.2. Условные обязательства и активы

По состоянию на 31.12.2021г. ООО «Зиракс» не имеет существенных условных обязательств и активов.

## 2.17. Налог на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из данных бухгалтерского учета и отражается в строке 2411 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах. Временные и постоянные разницы определяются исходя из доходов и расходов, включаемых в налоговую базу согласно НК РФ.

Налог на прибыль рассчитывается в целом по предприятию. Для распределения налога в части обособленных подразделений организации использовались показатели среднесписочной численности работников и среднегодовой стоимости основных средств.

Сумма задолженности по налогу на прибыль перед бюджетом включается в показатель «Кредиторская задолженность» и отражается в стр.15204 «Задолженность по налогам и сборам» бухгалтерского баланса.

Сумма переплаты в бюджет по налогу на прибыль включается в показатель «дебиторская задолженность» и отражается в стр.1230 бухгалтерского баланса.

<i>Наименование показателя</i>	Тыс.руб.	
	<i>2021г.</i>	<i>2020г.</i>
Прибыль до налогообложения	93715	121 679
Условный расход по налогу на прибыль	18743	24 336
Постоянные разницы	(17485)	18 961
Постоянный налоговый расход (доход)	(3497)	3 792
Временные вычитаемые разницы	(86520)	67 426
Изменение отложенного налогового актива	(17304)	13 485
Временные налогооблагаемые разницы	10290	(31 239)
Изменение отложенного налогового обязательства	2058	(6248)
Налогооблагаемая база	0	176 827
Текущий налог на прибыль	0	35 365

Основной базой для начисления отложенного налогового актива является разница между налоговым и бухгалтерским учетом по условным начислениям и резервам.

Основной базой для начисления отложенного налогового обязательства является разница между налоговым и бухгалтерским учетом по амортизации имущества и признанию прямых расходов при производстве готовой продукции.

Постоянный налоговый расход (доход) сформирован в результате превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли над расходами, принимаемыми для целей налогообложения.

Изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств приведены в таблице:

#### Отложенные налоговые активы

Тыс. руб.

Наименование	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Издержки обращения	14 605		184	14 605	184	
Основные средства	1 535		78	164	1 449	
Оценочные обязательства и резервы	12 604		1 911	8 280	6 235	
Расходы будущих периодов	22		3 546	11	3 557	
Резервы сомнительных долгов	0		36		36	
Убыток текущего периода			18 288	18 288		
<b>Итого</b>	<b>28 766</b>		<b>24 043</b>	<b>41 347</b>	<b>11 462</b>	

## Отложенные налоговые обязательства

Тыс.руб.

Наименование	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Готовая продукция		6 158	12 661	13 610		7 107
Материалы		241	193	135		182
Нематериальные активы			1	9		8
Основные средства		7 002	3 195	1 320		5 127
Полуфабрикаты		588	918	1 972		1 641
Расходы будущих периодов		6 501	11 916	9 112		3 698
Товары отгруженные		651	3 419	4 087		1 319
<b>Итого</b>		<b>21 141</b>	<b>32 303</b>	<b>30 245</b>		<b>19 083</b>

В Отчете о финансовых результатах стр 2412 отложенный налог на прибыль равен разнице между изменением отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Тыс.руб.

Наименование	2021г.	2020г.
<b>отложенный налог на прибыль стр.2412</b>	<b>(15 246)</b>	<b>7237</b>
изменение отложенных налоговых активов	(17 304)	13485
изменение отложенных налоговых обязательств	2 058	6248

### 2.18. Обеспечения обязательств перед третьими лицами

В составе обязательств и обеспечений выданных Организация учитывает:

- поручительства, выданные в обеспечение обязательств третьих лиц;
- залоги, предоставленные Организацией как залогодателем в обеспечение собственных обязательств и обязательств третьих лиц.

В составе обязательств и обеспечений полученных Организация учитывает:

- поручительства, полученные от третьих лиц в обеспечение обязательств перед Организацией;
- залоги, предоставленные должниками или третьими лицами в обеспечение обязательств перед Организацией.

Обеспечения обязательств выданных и полученных учитываются Организацией:

- по поручительствам – в размере, указанном в договоре поручительства,
- по залогам – в размере залоговой стоимости имущества, переданного в залог.

Стоимость выданных обеспечений приведены в таблице:

Тыс.руб.

	31.12.2021г.		31.12.2020г.		31.12.2019г.	
	залоговая стоимость	балансовая стоимость	залоговая стоимость	балансовая стоимость	залоговая стоимость	балансовая стоимость
Обеспечения выданные – всего, в том числе:	1 113 535	-	1 138 286	50 000	946 638	163 544
зalog недвижимости	-	-	-	-	-	-
зalog основных средств	-	-	-	-	145 457	63 544
зalog продукции собств. пр-ва	-	-	50 000	50 000	100 000	100 000
Поручительство за Zirax UK Limited	222 878	-	221 627	-	185 717	-
Поручительство за ООО ПИК-Задонье	-	-	15 000	-	15 000	-
Поручительство за АО Полиэкс	-	-	-	-	120 000	-
Поручительство за ООО НПО НИИПАВ	570 000	-	550 000	-	255 000	-
Поручительство за ООО «Зиракс-Нефтесервис»	123 132	-	121 936	-	20 464	-
Аккредитивы	197 525	-	179 723	-	105 000	-

## 2.19. Доходы

### 2.19.1. Классификация доходов

Доходом Организации в целях бухгалтерского учета признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала Организации, за исключением вкладов участников.

К основной деятельности относится промышленный выпуск и продажа химической продукции следующих номенклатурных групп:

Salt Mix  
ПГМ Айсмелт  
Хлористый кальций  
Соляная кислота ингибированная  
Минеральные соли для жидкостей глушения

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи продукции и товаров, выполнения работ и оказания услуг, признаваемых Организацией обычными видами деятельности.

Обычными видами деятельности Организация признает следующие виды деятельности:

- производство и реализация продукции;
- предоставление имущества за плату во временное владение и пользование по договорам аренды (субаренды);
- выполнение работ и оказание услуг;
- прочие виды деятельности, носящие систематический характер.

Выручка от реализации (передачи) товаров (работ, услуг) признается по мере отгрузки товаров / продукции (выполнения работ, оказания услуг) и предъявления ими расчетных документов. В бухгалтерской отчетности выручка отражена без налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и иных аналогичных обязательных сборов и платежей.



Организация учитывает в составе прочих доходов:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации;
- проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- полученные штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году, кроме существенных ошибок прошлых лет;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- страховое возмещение и стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов в результате чрезвычайных событий, а также страховое возмещение;
- восстановление оценочных резервов (нетто-оценка);
- излишки, выявленные от инвентаризации.

В отчете о финансовых результатах в строке 2320 «Проценты к получению» Организация учитывает:

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Организации;
- проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Организации в банке;
- проценты по векселям.

Отдельные виды доходов, расходов в бухгалтерской отчетности показываются в нетто оценке в соответствующей строке в зависимости от полученного результата:

- Доходы-расходы по купле-продаже валюты;
- Доходы-расходы по формированию резерва по сомнительным долгам;
- Доходы-расходы по новации векселей.

### **2.19.2. Признание доходов**

Доходы от обычных видов деятельности, а также доходы от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (выручка от продажи) признаются по методу начисления («по отгрузке»).

Отдельные виды доходов от продажи признаются в следующем порядке:

- при реализации товаров (работ, услуг) по договору комиссии (агентскому договору), когда Организация выступает в роли комитента (принципала), датой получения дохода от реализации в целях бухгалтерского учета признается дата реализации принадлежащего Организации имущества (имущественных прав), указанная в извещении комиссионера (агента) о реализации и (или) в отчете комиссионера (агента);
- при реализации работ (услуг) датой получения дохода признается дата подписания акта сдачи-приемки выполненных работ (оказанных услуг);
- доходы от аренды признаются на последний день месяца или на дату прекращения договора аренды

Прочие доходы Организация признает в следующем порядке:

- доходы в виде штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба) – на дату признания должником либо на дату вступления в законную силу решения суда.
- доходы прошлых лет – на дату выявления дохода (получения и (или) обнаружения документов, подтверждающих наличие дохода). Если они не относятся к существенным ошибкам прошлых лет.
- проценты по договорам кредита и займа - на конец месяца или на дату погашения задолженности из расчета ставки процентов, определенной условиями договора;
- доходы в виде полученных материалов при ликвидации основных средств – на дату составления акта о приемке лома от ликвидации основного средства;
- доходы от продажи (покупки) иностранной валюты – на дату перехода права собственности на иностранную валюту (дату продажи или покупки валюты, определяемая на основании документов, предоставленных банком);
- положительные курсовые разницы – на дату совершения операции с иностранной валютой, а также на последний день месяца;
- суммы восстановленных оценочных резервов – на последний день месяца.

### 2.19.3. Раскрытие доходов

Существенные прочие доходы раскрыты в таблице

Тыс.руб.

Прочие доходы, в т.ч.	Сумма		Изменение показателя 2021г. по сравнению с 2020г.
	2021г.	2020г.	
Доходы (расходы) от финансовых вложений		1 229	(1 229)
Курсовые разницы	76 067	86 341	(10 274)
Положительная разница от купли-продажи валюты	-	4 115	(4 115)
Доходы, связанные с продажей и ликвидацией ОС и ТМЦ	5 420	10 631	(5 211)
Получение субсидии из бюджета	21 021	28 601	(7 580)
Доходы прочие	120	1 008	575
Штрафы, неустойки к получению	754	10 330	(9 576)
<b>ИТОГО</b>	<b>103 382</b>	<b>142 255</b>	<b>(37 410)</b>

Субсидия в сумме 20000 тыс руб предоставлена из федерального бюджета на основании Соглашения о предоставлении субсидий № 020-11-2021-400 от 19.03.2021г.в целях возмещения затрат ООО «Зиракс», связанных с транспортировкой продукции, включенной в перечень продукции для целей реализации государственной поддержки организаций, реализующих корпоративные программы повышения конкурентоспособности.

Субсидия в сумме 1021 тыс руб. предоставлена из федерального бюджета на основании Соглашения о предоставлении субсидий № 020-11-2021-1598 от 07.12.2021г.в целях возмещения затрат ООО «Зиракс», связанных с регистрацией на внешних рынках объектов интеллектуальной собственности.

## **2.20.Расходы**

### **2.20.1. Классификация расходов**

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ и оказанием услуг, признаваемых Организацией обычными видами деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на:

- Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)
- Коммерческие расходы (строка 2210 Отчета о финансовых результатах)
- Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах).

Себестоимость продаж в Отчете о финансовых результатах отражена по фактической производственной себестоимости.

Учтенные в текущем периоде управленческие и коммерческие расходы организации в полной сумме признаются в составе текущих расходов периода.

В составе прочих расходов Организация, в частности, учитывает:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств в валюте Российской Федерации, товаров, продукции;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров начисленные;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году, если они не относятся к существенным ошибкам прошлых лет;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно - просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;
- отчисления в оценочные резервы (нетто-оценка), создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги, и другие резервы)

### **2.20.2. Признание расходов**

Расходы, связанные с производством и продажей, признаются таковыми в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы оплаты.

Расходы, связанные с производством и продажей товаров, работ, услуг, иного имущества и имущественных прав признаются в следующем порядке:

- расход сырья и материалов признается на дату их передачи (списания) в производство;
- амортизация признается в качестве расхода на последний день отчетного месяца исходя из суммы начисленной амортизации;
- расходы на оплату труда признаются на последний день отчетного месяца исходя из суммы начисленных расходов на оплату труда;
- работы и услуги, выполненные (оказанные) сторонними организациями, признаются на дату акта сдачи-приемки работ (услуг);

- расходы по аренде признаются на последний день месяца в сумме, определенной договором, или на дату прекращения договора аренды;
- расходы на командировки, на содержание служебного транспорта, на представительские расходы и иные расходы, произведенные через подотчетных лиц, признаются на дату утверждения авансового отчета.

Прочие расходы Организации признаются в следующем порядке:

- расходы в виде штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба) – на дату признания должником либо на дату вступления в законную силу решения суда;
- расходы прошлых лет – на дату выявления расходов (получения и (или) обнаружения документов, подтверждающих наличие расходов), если они не относятся к существенным ошибкам прошлых лет.
- расходы от продажи (покупки) иностранной валюты – на дату перехода права собственности на иностранную валюту (дату продажи или покупки валюты, определяемая на основании документов, предоставленных банком);
- отрицательные курсовые разницы – на дату совершения операции с иностранной валютой, а также на последний день месяца;
- начисление оценочных резервов – на последний день месяца.

### 2.20.3. Раскрытие расходов

Расшифровка коммерческих расходов приведена в таблице

Коммерческие расходы, в т.ч.	Сумма		Изменение показателя 2021г. по сравнению с 2020г.
	2021г.	2020г.	
Расходы по транспортировке продукции	514 787	395 869	118 918
Расходы связанные с оплатой труда и взносы во внеб. фонды	75 354	79 828	(4 474)
Расходы на услуги хранения	11 702	10 945	757
Расходы на рекламу и PR	10 731	2 912	7 819
Расходы на аренду	4 989	5 671	(682)
Амортизация	1 881	2 507	(626)
Командировочные расходы	8 058	5 673	2 385
Расходы на ОПИ	2 660	2 003	657
Расходы прочие	4 237	17 811	(13 574)
<b>ИТОГО</b>	<b>634 343</b>	<b>523 219</b>	<b>111 124</b>

Тыс.руб.

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице

Управленческие расходы, в т.ч.	Сумма		Тыс.руб. Изменение показателя 2021г. по сравнению с 2020 г.
	2021г.	2020г.	
Расходы связанные с оплатой труда и взносы во внеб. фонды	143 977	183 690	(39 713)
Налоги	2 658	2 846	(188)
Расходы по аренде	12 466	11 124	1 342
Командировочные расходы	567	1 620	(1 053)
Амортизация	4 573	5 297	(724)
Расходы прочие	17 394	22 121	(4 727)
<b>ИТОГО</b>	<b>181 635</b>	<b>226 698</b>	<b>(45 063)</b>

Существенные прочие расходы раскрыты в таблице

Прочие расходы, в том числе:	Сумма		Тыс.руб. Изменение показателя 2021г. по сравнению с 2020г.
	2021г.	2020г.	
Расходы по договорам поручительства	73 058	80 933	(7 875)
Расходы в связи с курсовыми разницами	77 908	71 833	6 075
Расходы на вознаграждение членам СД с учетом страховых взносов	9 123	10 948	(1 825)
Расходы на благотворительность и социальные мероприятия	6 351	6 750	(399)
Расходы, связанные с продажей и ликвидацией ОС и ТМЦ	4 555	9 174	(4 619)
Расходы на услуги банка	1 825	5 737	(3 912)
Расходы прочие	32 416	21 269	12 609
<b>Итого</b>	<b>208 832</b>	<b>206 644</b>	<b>3 651</b>

## 2.21. Связанные стороны

К связанным сторонам отнесены юридические и физические лица:

1. Компания ZIRAX LIMITED, зарегистрированная в Англии и Уэльсе под номером 5533825, расположенная по адресу: 14 Олд Квин Стрит, Лондон, SW1H 9HP, Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии (единственный участник ООО «Зиракс»);

2. Гражданин РФ Клейбанов Михаил Семенович (генеральный директор и член Совета Директоров ООО «Зиракс», генеральный директор ООО «НИИПАВ»)

3. Гражданин РФ Михаил Владимирович Баранов (член Совета директоров ООО «Зиракс»);

4. Гражданин РФ Сергей Валентинович Беличенко (член Совета директоров ООО «Зиракс», директор компании ZIRAX LIMITED - руководитель контролирующего лица);

5. Гражданин РФ Вадим Владимирович Мачулин (член Совета директоров ООО «Зиракс»);

6. Компания ZIRAX (UK) LIMITED, зарегистрированная в Англии и Уэльсе под номером 5861081, расположенная по адресу: 14 Олд Квин Стрит, Лондон, SW1H 9HP, Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии (ZIRAX LIMITED владеет 100% долей акций в уставном капитале компании, контролируется одним и тем же юридическим лицом);

7. Общество с ограниченной ответственностью «Зиракс-Нефтесервис», ИНН 3443094613 (Зависимое общество ООО «Зиракс», ООО «Зиракс» владеет 49% долей в уставном капитале общества);

8. Общество с ограниченной ответственностью «Перекопский Известняковый Карьер-Задонье», ИНН 3412302091 (Дочернее общество ООО «Зиракс», ООО «Зиракс» владеет 99,9995% долей в уставном капитале общества);

9. Акционерное общество «Полиэкс», ИНН 5908022689 (Зависимое общество ООО «Зиракс», ООО «Зиракс» владеет 30% долей акций в уставном капитале общества);

10. Общество с ограниченной ответственностью «НИИПАВ», ИНН 6143078006 (Зависимое общество ООО «Зиракс», ООО «Зиракс» владеет 99% долей в уставном капитале общества);

11. Акционерное общество «Полигран» ИНН 6903025159 (ZIRAX LIMITED владеет 100% долей акций в уставном капитале общества, контролируется одним и тем же юридическим лицом);

12. «Нуберг Зиракс Инжиниринг Прайвит Лимитед», номер компании U74999DL2017PTC320487 (Зависимое общество ООО «Зиракс», ООО «Зиракс» владеет 50% долей акций в уставном капитале компании);

13. ООО «НафтаМакс» ИНН 7743343000 (Зависимое общество ООО «Зиракс», ООО «Зиракс» владеет 40% долей в уставном капитале общества).

Конечными бенефициарами деятельности ООО «Зиракс» являются:

№ п/п	Ф.И.О.	Год рождения
1.	Гражданин РФ Азизов Эльдор Энгленович	1963
2.	Гражданин РФ Баранов Михаил Владимирович	1963

Инвестиции в уставные капиталы дочерних компаний раскрыты в п.2.8.

### **Продажа продукции связанным сторонам**

Выручка Общества от продажи товаров, услуг сторонам составила (без НДС)

Тыс.руб.

Наименование	2021г	2020г	2019г
ООО Зиракс-Нефтесервис	15 577	71 603	39 430
ООО ПИК-Задонье	10	10	10
АО Полиэкс	38 416	23 271	82 375
НИИПАВ	675	756	113
ZIRAX (UK) Limited	368 540	379 448	150 768
ООО Нафтамакс	1 518		

### Закупки у связанных сторон

Стоимость товаров, услуг, оказанных связанными сторонами, составила (без НДС)

	Тыс.руб.		
	2021г.	2020г.	2019г.
ООО Зиракс-Нефтесервис	2 061	1 180	6 189
ООО ПИК-Задонье	49 468	47 555	41 691
АО Полиэкс	17 605	50 568	37 212
Zirax LTD	10 788	21 219	21 904
ООО НПО НИИПАВ	44 420	37 627	19 731
Физ.лица, в т.ч. основной управленч.персонал	62 271	59 714	47 324

Операции с компаниями по закупкам проводились на обычных коммерческих условиях. Информация о поручительствах связанных сторон приведена в п.2.14.

Организация по состоянию на 31.12.2021г. не имеет залогов, переданных в обеспечение обязательств связанных сторон.

Организация по состоянию на 31.12.2021г. не имеет залогов, полученных от связанных сторон в обеспечение обязательств Организации.

### Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2021 года задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

Дебиторская задолженность		Тыс. руб.		
Наименование	2021г.	2020г.	2019г.	
ООО Зиракс-Нефтесервис	3 593	23 689	13 919	
АО Полиэкс	-	11 737	-	
ZIRAX (UK)Limited	144 833	256 619	63 369	
ООО НафтаМакс	331	-	-	
<b>Итого</b>	<b>148 757</b>	<b>292 045</b>	<b>77 288</b>	

Кредиторская задолженность		Тыс.руб		
Наименование	2021г.	2020г.	2019г.	
ООО ПИК-Задонье	13 183	16 551	12 298	
ZIRAX Limited	16 954	13 166	59 014	
АО Полиэкс	10 650	-	5 132	
ООО НПО НИИПАВ	18 892	568	3 575	
Физ лица, в т.ч. основной упр персонал	4 115	55	69 199	
<b>Итого</b>	<b>63 794</b>	<b>30 340</b>	<b>149 218</b>	

Организация планирует произвести расчеты по дебиторской и кредиторской задолженности со связанными сторонами в течение 2022г. денежными средствами.

Вознаграждения членам исполнительного органа за отчетный период носят краткосрочный характер и состоят из ежемесячной заработной платы и бонусов, предусмотренных политикой Организации.

Долгосрочных вознаграждений, в т.ч. по окончании трудовой деятельности, основному управленческому персоналу трудовыми контрактами не предусмотрено.

Информация о денежных потоках со связанными сторонами приведена в следующей таблице:

Наименование	Дочерние общества		Основное Общество		Зависимые общества и основной управл персонал	
	2021г.	2020г.	2021г.	2020г.	2021г.	2020г.
<b>Денежные потоки от текущей деятельности</b>						
Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг (включено в строку 4111 ОДДС)	6	907	-	-	97 522	107 623
Платежи за сырье, материалы, работы, услуги (включено в строку 4121 ОДДС)	(97 698)	(66 481)	-	-	(31 152)	(82 383)
Платежи членам Совета Директоров ( включено в строку 4122 ОДДС)	-	-	-	-	(7 580)	(9 180)
Платежи по оплате труда и бонусам членам исполнительного органа (включено в строку 4122 ОДДС)	-	-	-	-	(17 680)	(18 366)
Прочие платежи (включено в строку 4129 ОДДС) - выплаты по договорам оказания услуг по поручительству	-	-	(7 000)	(27 512)	(49 560)	(51 903)
<b>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>						
Поступления от реализации основных средств (включено в строку 4211)	671	-	-	-		5 700
Поступления процентов от возврата предоставленных займов (включено в строку 4214)	-	-	-	-		93
Поступления дивидендов(включено в строку 4214)	39 600	-	-	-	16 625	10 440
Платежи по предоставлению займов (включено в строку 4223 ОДДС)	-	-	-	-		(5 700)
<b>Денежные потоки от финансовой деятельности</b>						
Выплата дивидендов (включено в строку 4322 ОДДС)	-	-	-	(49 997)	-	-



## **2.22. События после отчетной даты**

09.02.2022г Организация получила Требование о возврате части субсидии, полученной в рамках Соглашения о предоставлении субсидий № 020-11-2021-400 от 19.03.2021г., на сумму 9187284,36 руб ввиду не достижения по итогам периода планового объема поставок продукции в стоимостном выражении.

Событие после отчетной не оказывает существенное влияние на состояние финансовой отчетности 2021г. и будет отражено в прочих расходах в отчетности за 1 кв.2022г.

## **2.23. Существенные ошибки прошлых лет.**

В 2021г. существенных ошибок, требующих внесения исправлений в отчетность, не было

## **2.24 Информация по сегментам.**

При формировании бухгалтерской отчетности Организация не ведет учет по сегментам.

## **2.25. Изменения учетной политики Организации**

Изменения учетной политики в 2021 году касались ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Внесение существенных изменений в учетную политику на 2022 год не планируется, за исключением изменений, связанных с изменениями нормативно-правовых актов по бухгалтерскому учету, в том числе обязательными к применению федеральными стандартами по бухгалтерскому учету (ФСБУ). На дату подготовки настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация находится в процессе анализа эффектов от вступления в силу новых ФСБУ.

## **2.26. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности**

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности за 2021 год в Организации не было.

## **2.27. Непрерывность хозяйственной деятельности в условиях COVID-19**

В настоящее время международное сообщество столкнулось с обострением глобальных мировых проблем, включая сложную эпидемиологическую обстановку, вызванную пандемией COVID-19, сохраняющуюся на протяжении нескольких лет. В результате этого вероятны серьезные изменения на глобальных рынках, обусловленные геополитическими факторами, следствием которых будут потенциальные санкции, которые могут оказать существенное негативное влияние как на финансовую систему Российской Федерации, так и на экономику в целом.

Финансовое состояние организаций в Российской Федерации, возможность исполнения ими своих обязательств в полном объеме, поддержание объемов деятельности, во многом будет зависеть от дальнейшей макроэкономической ситуации, включая состояние фондовых рынков, деловую активность и платежеспособность контрагентов.

С учетом информации, имеющейся на дату подписания отчетности, руководство Организации не планирует сокращение или прекращение деятельности в сложившихся условиях. По нашему мнению, при отсутствии каких-либо обстоятельств, влекущих сокращение деятельности в будущем, руководство Организации вправе применять допущение о непрерывности деятельности при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Вместе с тем на момент составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует информация о дальнейшем развитии событий на внешнеполитической арене. В связи с этим не представляется возможным с полной уверенностью оценить, что все

мероприятия, запланированные руководством Организации реализуются в полном объеме, а также не произойдет существенных ухудшений в финансовом положении контрагентов.

Указанные факты свидетельствуют о наличии существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации в будущем продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор

Дата 25.02.2022г.



Клейбанов М.С.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	16 060	(11 811)	338	(1 059)	-	(595)	-	-	15 339	(12 406)
	5110	за 2020 г.	16 060	(11 081)	-	-	-	(730)	-	-	16 060	(11 811)
В том числе:  Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2021 г.	9 090	(5 926)	-	-	-	(551)	-	-	9 090	(6 477)
	5111	за 2020 г.	9 090	(5 376)	-	-	-	(551)	-	-	9 090	(5 926)
	5102	за 2021 г.	2 166	(2 140)	-	-	-	(26)	-	-	2 166	(2 166)
	5112	за 2020 г.	2 166	(1 961)	-	-	-	(180)	-	-	2 166	(2 140)
	5103	за 2021 г.	4 059	(3 000)	-	(1 059)	-	-	-	-	3 000	(3 000)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113	за 2020 г.	4 059	(3 000)	-	-	-	-	-	-	4 059	(3 000)
	5104	за 2021 г.	744	(744)	338	-	-	(18)	-	-	1 083	(763)
	5114	за 2020 г.	744	(744)	-	-	-	-	-	-	744	(744)

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

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	5 911	3 927	3 765
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2 166	183	183
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	744	744	582
Ноу-хау технологии	5133	3 000	3 000	3 000
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5134	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	44	316	-	(338)	22
	5170	за 2020 г.	-	44	-	-	44
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	44	316	-	(338)	22
	5190	за 2020 г.	-	44	-	-	44
в том числе:	5181	за 2021 г.	44	316	-	(338)	22
	5191	за 2020 г.	-	44	-	-	44

Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров



Руководитель

Клейбанов Михаил  
Семенович

(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило		Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	644 851	(469 283)	49 935	(38 683)	37 926	(42 194)	-	-	656 103	(473 552)
	5210	за 2020 г.	629 103	(430 118)	16 947	(1 199)	1 199	(40 364)	-	-	644 851	(469 283)
Здания	5201	за 2021 г.	158 334	(60 932)	6 073	-	-	(6 333)	-	-	164 407	(67 265)
	5211	за 2020 г.	155 497	(54 842)	2 836	-	-	(6 090)	-	-	158 334	(60 932)
Сооружения	5202	за 2021 г.	36 178	(27 477)	6 824	(2 060)	2 060	(1 494)	-	-	40 941	(26 911)
	5212	за 2020 г.	36 178	(25 412)	-	-	-	(2 064)	-	-	36 178	(27 477)
Офисное оборудование	5203	за 2021 г.	18 508	(15 258)	850	(693)	691	(1 910)	-	-	18 665	(16 477)
	5213	за 2020 г.	17 014	(12 393)	1 553	(59)	59	(2 925)	-	-	18 508	(15 258)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021 г.	380 506	(324 319)	29 912	(30 441)	29 800	(24 273)	-	-	379 978	(318 791)
	5214	за 2020 г.	374 230	(298 798)	6 277	-	-	(25 521)	-	-	380 506	(324 319)
Транспортные средства	5205	за 2021 г.	46 075	(38 905)	6 276	(5 489)	5 374	(7 793)	-	-	46 862	(41 323)
	5215	за 2020 г.	41 065	(36 716)	6 150	(1 140)	1 140	(3 329)	-	-	46 075	(38 905)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021 г.	3 612	(2 394)	-	-	-	(391)	-	-	3 612	(2 785)
	5216	за 2020 г.	3 480	(1 959)	131	-	-	(434)	-	-	3 612	(2 394)
Земельные участки	5207	за 2021 г.	1 637	-	-	-	-	-	-	-	1 637	-
	5217	за 2020 г.	1 637	-	-	-	-	-	-	-	1 637	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	28 355	(26 155)	-	(10 546)	9 794	(1 448)	-	-	17 808	(17 808)
	5230	за 2020 г.	28 059	(24 394)	7 721	(7 425)	566	(2 325)	-	-	28 354	(26 155)
в том числе:	5221	за 2021 г.	1 229	(408)	-	(1 229)	707	(299)	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5231	за 2020 г.	933	(25)	2 153	(1 857)	201	(583)	-	-	1 229	(408)
	5222	за 2021 г.	27 125	(25 747)	-	(9 317)	9 088	(1 149)	-	-	17 808	(17 808)
Транспортные средства	5232	за 2020 г.	27 125	(24 369)	5 568	(5 568)	365	(1 473)	-	-	27 125	(25 747)

#### 2.1.1. Авансы, выданные поставщикам основных средств без НДС

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Период		Поступило		Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		персональная стоимость	накопленная амортизация
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Авансы, выданные поставщикам основных средств без НДС		за 2021 г.	727	-	4 232	(727)	-	-	-	-	-	4 232	-
		за 2020 г.	2 053	-	727	(2 053)	-	-	-	-	-	727	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	4 150	51 177	(135)	(45 685)	9 506
в том числе:	5250	за 2020 г.	4 235	24 582	-	(24 668)	4 150
Строительство объектов основных средств	5241	за 2021 г.	4 150	46 619	(135)	(41 127)	9 506
	5251	за 2020 г.	3 475	8 809	-	(8 134)	4 150
Оборудование к установке	5242	за 2021 г.	-	12 329	(12 329)	-	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Приобретение объектов основных средств	5243	за 2021 г.	-	4 558	-	(4 558)	-
	5253	за 2020 г.	760	15 774	-	(16 534)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	11 904	6 073
в том числе:			
Здания	5261		2 836
Машины и оборудование (кроме офисного)	5262	6 073	3 215
Транспортные средства	5263	5 831	22
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	18 027	24 970	21 662
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	628	628
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	45 933	45 605	45 804
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	63 544
	5287	-	-	-



Руководитель Клейбанов Михаил Семенович  
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.



## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	592 397	-	-	(889)	-	-	-	591 509	-	-	-
	5311	за 2020 г.	399 042	-	194 244	(889)	-	-	-	592 397	-	-	-
в том числе:													
Доля в уставном капитале	5302	за 2021 г.	540 198	-	-	-	-	-	-	540 198	-	-	-
	5312	за 2020 г.	345 954	-	194 244	-	-	-	-	540 198	-	-	-
Покупка акций	5303	за 2021 г.	51 088	-	-	-	-	-	-	51 088	-	-	-
	5313	за 2020 г.	51 088	-	-	-	-	-	-	51 088	-	-	-
Займы	5304	за 2021 г.	1 111	-	-	(889)	-	-	-	222	-	-	-
	5314	за 2020 г.	2 000	-	-	(889)	-	-	-	1 111	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	889	-	-	-	-	-	-	889	-	-	-
	5315	за 2020 г.	131 522	-	138 327	(268 960)	-	-	-	889	-	-	-
в том числе:													
Векселя	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	130 633	-	132 627	(263 260)	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5307	за 2021 г.	889	-	-	-	-	-	-	889	-	-	-
	5317	за 2020 г.	889	-	5 700	(5 700)	-	-	-	889	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	593 286	-	-	(889)	-	-	-	592 398	-	-	-
	5310	за 2020 г.	530 564	-	332 571	(269 849)	-	-	-	593 286	-	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Клейбанов Михаил  
Семенович

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

# 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость						
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	458 800	(6 366)	452 434	4 664 213	(4 662 174)	1 463	(2 832)	X	460 839	(7 734)	453 105
	5420	за 2020 г.	433 750	(6 366)	427 384	4 318 082	(4 293 032)	-	-	X	458 800	(6 366)	452 434
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	163 711	(6 366)	157 345	1 000 774	(1 074 214)	1 463	-	-	90 270	(4 903)	85 367
	5421	за 2020 г.	157 167	(6 366)	150 801	969 310	(962 766)	-	-	-	163 711	(6 366)	157 345
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	176 999	-	176 999	1 490 912	(1 456 170)	-	(2 793)	-	211 741	(2 793)	208 948
	5422	за 2020 г.	172 825	-	172 825	1 335 242	(1 331 088)	-	-	-	176 999	-	176 999
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	15 209	-	15 209	112 947	(117 204)	-	(39)	-	10 952	(39)	10 913
	5423	за 2020 г.	30 364	-	30 364	280 995	(296 150)	-	-	-	15 209	-	15 209
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	52 849	-	52 849	890 077	(878 038)	-	-	-	64 889	-	64 889
	5424	за 2020 г.	49 475	-	49 475	687 561	(684 187)	-	-	-	52 849	-	52 849
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	17 550	-	17 550	818 023	(788 627)	-	-	-	46 946	-	46 946
	5425	за 2020 г.	17 028	-	17 028	853 580	(853 058)	-	-	-	17 550	-	17 550
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5507	за 2021 г.	32 483	-	32 483	351 480	(347 921)	-	-	-	36 042	-	36 042
	5527	за 2020 г.	6 891	-	6 891	191 394	(165 802)	-	-	-	32 483	-	32 483

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
зalog готовой продукции	5446	-	50 000	100 000



Руководитель Клейбанов Михаил Семенович  
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2021 г.	969 536	(2 360)	3 582 457	754	(2 360)	-	-	-	-	737 326	(180)
	5530	за 2020 г.	781 081	(218)	3 704 571	10 330	(64)	(154)	-	-	-	969 536	(2 360)
Итого	5511	за 2021 г.	904 733	(2 360)	2 817 638	-	(2 360)	-	-	-	-	671 319	-
	5531	за 2020 г.	734 065	-	2 989 128	-	(2 818 461)	-	-	-	-	904 733	(2 360)
	5512	за 2021 г.	58 230	-	759 761	-	(764 369)	-	-	-	-	53 622	(180)
	5532	за 2020 г.	44 688	(218)	686 014	-	(672 472)	(64)	(154)	-	-	58 230	-
	5513	за 2021 г.	6 573	-	5 058	754	-	-	-	-	-	12 385	-
	5533	за 2020 г.	2 328	-	29 429	10 330	(35 514)	-	-	-	-	6 573	-
Итого	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2021 г.	969 536	(2 360)	3 582 457	754	(2 360)	-	X	-	-	737 326	(180)
	5520	за 2020 г.	781 081	(218)	3 704 571	10 330	(64)	(154)	X	-	-	969 536	(2 360)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.				На 31 декабря 2020 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	42 724	42 544	47 646	45 286	29 311	29 093		
в том числе:									
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	42 544	42 544	47 646	45 286	29 093	29 083		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	180	-	-	-	218	-		
прочая	5543	-	-	-	-	-	-		
	5544	-	-	-	-	-	-		

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)						слисание на финансовый результат
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты займы прочая	5551	за 2021 г.	526 510	172 820	-	(224 748)	-	-	27 000	
	5571	за 2020 г.	139 529	498 562	-	(111 581)	-	-	526 510	
	5552	за 2021 г.	526 510	172 820	-	(224 748)	-	-	27 000	
	5572	за 2020 г.	139 529	498 562	-	(111 581)	-	-	526 510	
	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками авансы полученные расчеты по налогам и взносам кредиты займы прочая	5560	за 2021 г.	905 983	4 590 709	55 670	(4 870 728)	-	447 582	1 129 215	
	5580	за 2020 г.	897 920	4 910 509	52 908	(4 955 374)	-	-	905 983	
	5561	за 2021 г.	262 814	2 123 510	-	(2 158 635)	-	-	227 689	
	5581	за 2020 г.	148 164	2 051 536	-	(1 936 886)	-	-	262 814	
	5562	за 2021 г.	20 369	296 951	-	(308 697)	-	-	8 623	
	5582	за 2020 г.	5 219	458 955	-	(443 805)	-	-	20 369	
	5563	за 2021 г.	72 298	702 943	-	(754 579)	-	-	20 662	
	5583	за 2020 г.	54 311	744 455	-	(726 468)	-	-	72 298	
	5564	за 2021 г.	405 819	273 240	55 670	(540 177)	-	447 582	642 134	
	5584	за 2020 г.	553 086	438 186	52 908	(638 361)	-	-	405 819	
задолженность перед персоналом организации Итого	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2021 г.	135 050	820 068	-	(734 415)	-	-	220 703	
	5586	за 2020 г.	128 108	814 466	-	(807 524)	-	-	135 050	
	5567	за 2021 г.	9 633	373 997	-	(374 225)	-	-	9 405	
	5587	за 2020 г.	9 032	402 911	-	(402 310)	-	-	9 633	
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5550	за 2021 г.	1 432 493	4 763 529	55 670	(5 095 476)	-	X	1 156 215	
	5570	за 2020 г.	1 037 449	5 409 071	52 908	(5 066 955)	-	X	1 432 493	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель **Клейбанов Михаил Семенович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

# 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	1 509 842	1 595 279
Расходы на оплату труда	5620	327 452	371 090
Отчисления на социальные нужды	5630	102 780	108 568
Амортизация	5640	40 215	43 213
Прочие затраты	5650	277 674	168 726
Итого по элементам	5660	2 257 963	2 286 876
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(71 920)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	7 085
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 186 043	2 293 961



Руководитель Клейбанов Михаил Семенович  
 (подпись) 02.02.2022 (расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	63 018	15 272	(47 115)	-	31 175
в том числе:						
Резерв по премии за декабрь	5701	6 785	(3 384)	-	-	3 401
Резерв по отпускам	5702	31 434	43 455	(47 115)	-	27 774
Резерв по бонусам	5703	24 799	(24 799)	-	-	-



Руководитель Клейбанов Михаил Семенович  
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

# 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	6 013	14 368	4 500
в том числе:				
Выданные - всего	5801	6 013	14 368	4 500
в том числе:	5810	1 113 535	1 138 286	946 638
зalog имущества	5811	-	-	145 457
зalog готовой продукции	5812	-	50 000	100 000
поручительства 3-их лиц	5813	916 010	908 563	596 180
аккредитивы	5814	197 525	179 723	105 000



Руководитель **Клейбанов Михаил Семенович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		21 021		28 601
в том числе:					
на текущие расходы	5901		21 021		28 601
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
за 2021 г.	5920	-	-	-	-
за 2020 г.					
в том числе:					
за 2021 г.	5911	-	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Клейбанов Михаил Семенович  
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.