



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ЦЕНТР
НАЛОГОВОГО КОНСУЛЬТИРОВАНИЯ АУДИТА

Член саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА) (ОИНЗ 11603002173)

144004, Московская обл., г. Электросталь, ул. Победы, д. 6, корп.5, snka14@mail.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ»**

за отчетный период с 01 января по 31 декабря 2019 г.

Электросталь, 2020

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ: Акционерам АО «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ».

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного Общества «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ» (ОГРН 1035006100414, 142450, Московская область, Ногинский район, г. Старая Купавна, ул. Дорожная, д.1/4, строение 1), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года,
- отчета о финансовых результатах за 2019 год,
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2019 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2019 год,
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного Общества «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА

ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ

ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем

аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор

ООО «ЦЕНТР НАЛОГОВОГО КОНСУЛЬТИРОВАНИЯ» АУДИТА»:

 _____ **Сычева Е.В.**

(квалификационный аттестат аудитора № К 026290
на право осуществления аудиторской деятельности
в области общего аудита, выдан Министерством
финансов РФ 21.08.2006 г. на неограниченный срок)
ОРНЗ 21206028543

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«ЦЕНТР НАЛОГОВОГО КОНСУЛЬТИРОВАНИЯ» АУДИТА»

ОГРН 1145053001730,

144004, Московская обл., г. Электросталь, ул. Победы, д. 6, корп. 5,

член саморегулируемой организации аудиторов

«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА),

ОРНЗ 11603002173

«16» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация	Акционерное Общество "ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Производство фармацевтических субстанций	по ОКПО	0710001		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	05015242		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	5031024890		
Местонахождение (адрес)	142450, Московская обл, Ногинский р-н, Старая Купавна г обл, Дорожная ул, д. № 1/4, стр. 1	по ОКОПФ / ОКФС	21.10		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	12267	16	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "ЦЕНТР НАЛОГОВОГО КОНСУЛЬТИРОВАНИЯ "АУДИТА"		384		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5053037317		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1145053001730		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
р.№1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
р №2	Основные средства	1150	14 481	12 641	14 018
	в том числе:				
	собственные основные средства	11501	13 303	11 463	12 840
	земельные участки	11502	1 178	1 178	1 178
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
р №3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	372	375	376
	в том числе:				
	разница в сумме начисленной амортизации между бухгалтерским и налоговым учетом		-	-	-
р №2	Прочие внеоборотные активы	1190	1 298	1 019	47
	Итого по разделу I	1100	16 151	14 035	14 441
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
р №4	Запасы	1210	39 957	49 782	45 622
	в том числе:				
	Производственные запасы	12101	14 122	19 664	15 070
	незавершенное производство	12102	1 662	3 604	495
	готовая продукция	12103	24 062	26 451	29 999
	товары отгруженные	12104	65	-	58
	товары для продажи	12105	46	63	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	1	3

р №5	Дебиторская задолженность	1230	40 210	39 384	44 319
р №3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 004	11 912	14 400
	в том числе:				
	касса организации	12501	29	30	29
	расчетные и валютные счета	12502	19 975	11 882	14 371
	Прочие оборотные активы	1260	959	1 018	1 042
	Итого по разделу II	1200	101 133	102 097	105 386
	БАЛАНС	1600	117 284	116 132	119 827

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	39	39	39
	в том числе:				
	Уставный капитал	13101	39	39	39
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	7 628	7 628	7 628
	в том числе:				
	прирост внеоборотных активов по переоценке	13401	7 628	7 628	7 628
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 687	2 687	2 687
	в том числе:				
	сумма разницы между продажной и номинальной стоимостью акций	13501	2 687	2 687	2 687
	Резервный капитал	1360	32	32	32
	в том числе:				
	резервный капитал, образованный в соответствии с законодательством		32	32	32
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	96 197	97 485	99 363
	Итого по разделу III	1300	106 583	107 871	109 749
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 058	3 685	3 670
	в том числе:				
	отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль		3 058	3 685	3 670
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 058	3 685	3 670
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
р №5	Кредиторская задолженность	1520	7 643	4 576	6 408
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	7 643	4 576	6 408
	БАЛАНС	1700	117 284	116 132	119 827



Руководитель

(подпись)

Нефатов Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

4 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **Акционерное Общество "ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство фармацевтических субстанций**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
05015242		
5031024890		
21.10		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	93 833	79 845
	Себестоимость продаж	2120	(99 199)	(91 059)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(5 366)	(11 214)
	Коммерческие расходы	2210	(229)	(120)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5 595)	(11 334)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	16 447	23 375
	в том числе:			
	доходы от сдачи имущества в аренду	23401	16 346	23 264
	доходы от прочей реализации	23402	101	48
	прочие внереализационные доходы	23403	-	63
	Прочие расходы	2350	(11 727)	(13 509)
	в том числе:			
	расходы по содержанию имущества, сданного в аренду	23501	(10 557)	(12 391)
	расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23502	(35)	(17)
	прочие внереализационные расходы	23503	(1 135)	(1 101)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(875)	(1 468)
	Текущий налог на прибыль	2410	(726)	(96)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	277	212
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	626	(15)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2)	1
	Прочее	2460	(311)	(300)
	в том числе:			
	штрафы, пени в бюджет	24601	(311)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 288)	(1 878)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 288)	(1 878)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

4 марта 2020 г.

Отчет об изменении капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды			
0710004			
31	12	2019	
05015242			
5031024890			
21.10			
12267	16		384

Форма по ОК04

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОК04Ф / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное Общество "ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство фармацевтических субстанций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	39	-	10 315	32	99 363	109 749
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 878)	(1 878)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 878)	(1 878)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

дивиденды	3227	X	X	X	X	X	-
-----------	------	---	---	---	---	---	---

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	39	-	10 315	32	97 485	107 871
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 288)	(1 288)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(1 288)	(1 288)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	39	-	10 315	32	96 197	106 583

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	106 583	107 871	109 749



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

4 марта 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Акционерное Общество "ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Производство фармацевтических субстанций**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
05015242		
5031024890		
21.10		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	110 832	106 146
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	96 192	82 171
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	14 377	22 455
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	263	1 520
Платежи - всего	4120	(100 258)	(107 177)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(39 679)	(44 832)
в связи с оплатой труда работников	4122	(56 644)	(57 644)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(217)	(754)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 718)	(3 947)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 574	(1 031)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 482)	(1 457)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 482)	(1 457)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 482)	(1 457)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 092	(2 488)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 912	14 400
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	20 004	11 912
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Нефатов Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

4 марта 2020 г.

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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

4 марта 2020 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	38 511	(25 870)	3 636	(70)	70	(1 796)	-	-	-	-	42 077	(27 596)
	5210	за 2018г.	38 138	(24 120)	626	(253)	253	(2 003)	-	-	-	-	38 511	(25 870)
в том числе: собственные основные средства	5201	за 2019г.	37 333	(25 870)	3 636	(70)	70	(1 796)	-	-	-	-	40 899	(27 596)
	5211	за 2018г.	36 960	(24 120)	626	(253)	253	(2 003)	-	-	-	-	37 333	(25 870)
земельные участки	5202	за 2019г.	1 178	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 178	-
	5212	за 2018г.	1 178	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 178	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	978	3 915	-	(3 595)	1 298
	5250	за 2018г.	1 699	1 557	-	(2 278)	978
в том числе:							
	5241	за 2019г.	-	2 577	-	(2 577)	-
строительство хозспособом	5251	за 2018г.	1 652	-	-	(1 652)	-
	5242	за 2019г.	978	1 338	-	(1 018)	1 298
	5252	за 2018г.	47	1 557	-	(626)	978
приобретение отдельных объектов							

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	6 418	2 229	6 373
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	1 925	1 925	6 373
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

4 марта 2020 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
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

4 марта 2020 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019г.	49 782	-	205 155	(214 980)	-	-	X	39 957	-
	5420	за 2018г.	45 622	-	206 289	(202 129)	-	-	X	49 782	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	19 664	-	22 613	(28 155)	-	-	-	14 122	-
	5421	за 2018г.	15 070	-	27 924	(23 330)	-	-	-	19 664	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	26 451	-	92 011	(94 400)	-	-	-	24 062	-
	5422	за 2018г.	29 940	-	87 409	(90 898)	-	-	-	26 451	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	63	-	325	(342)	-	-	-	46	-
	5423	за 2018г.	59	-	289	(285)	-	-	-	63	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	137	(72)	-	-	-	65	-
	5424	за 2018г.	58	-	150	(208)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	3 604	-	90 069	(92 010)	-	-	-	1 662	-
	5425	за 2018г.	495	-	90 517	(87 408)	-	-	-	3 604	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

4 марта 2020 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					выбыло		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	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	12 995	-	2 060	-	-	-	-	-	-	-	-	15 055	-
	5521	за 2018г.	3 338	-	9 674	-	-	(17)	-	-	-	-	-	12 995	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	12 995	-	2 060	-	-	-	-	-	-	-	-	15 055	-
	5522	за 2018г.	3 338	-	9 674	-	-	(17)	-	-	-	-	-	12 995	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	26 389	-	299 191	-	(300 425)	-	-	-	-	-	-	25 155	-
	5530	за 2018г.	40 981	-	236 299	-	(250 891)	-	-	-	-	-	-	26 389	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	16 617	-	138 369	-	(138 605)	-	-	-	-	-	-	16 381	-
	5531	за 2018г.	40 981	-	201 718	-	(226 082)	-	-	-	-	-	-	16 617	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	8 176	-	52 980	-	(53 578)	-	-	-	-	-	-	7 578	-
	5532	за 2018г.	-	-	32 670	-	(24 494)	-	-	-	-	-	-	8 176	-
Прочая	5513	за 2019г.	1 596	-	107 842	-	(108 242)	-	-	-	-	-	-	1 196	-
	5533	за 2018г.	-	-	1 911	-	(315)	-	-	-	-	-	-	1 596	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	39 384	-	301 251	-	(300 425)	-	-	-	X	X	X	40 210	-
	5520	за 2018г.	44 319	-	245 973	-	(250 891)	(17)	-	-	X	X	X	39 384	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	2 072	2 072
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	2 072	2 072
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	4 576	232 010	-	(228 943)	-	-	-	-	7 643
	5580	за 2018г.	6 408	280 742	-	(282 574)	-	-	-	-	4 576
	5561	за 2019г.	1 116	55 286	-	(53 579)	-	-	-	-	2 823
	5581	за 2018г.	882	62 985	-	(62 751)	-	-	-	-	1 116
	5562	за 2019г.	1 433	127 963	-	(126 908)	-	-	-	-	2 488
	5582	за 2018г.	2 095	158 121	-	(158 783)	-	-	-	-	1 433
	5563	за 2019г.	2 027	48 761	-	(48 456)	-	-	-	-	2 332
	5583	за 2018г.	3 431	59 636	-	(61 040)	-	-	-	-	2 027
	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2019г.	4 576	232 010	-	(228 943)	-	-	-	-	7 643
	5570	за 2018г.	6 408	280 742	-	(282 574)	-	-	-	-	4 576

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

4 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	23 286	23 557
Расходы на оплату труда	5620	36 517	36 624
Отчисления на социальные нужды	5630	10 861	10 908
Амортизация	5640	1 496	1 699
Прочие затраты	5650	18 109	16 223
Итого по элементам	5660	90 069	89 011
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(4 331)	(381)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	85 738	88 630

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров.



Руководитель
Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

4 марта 2020 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

4 марта 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

4 марта 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2019г.	5910		
за 2018г.	5920		
за 2019г.	5911		
за 2018г.	5921		



Нефатов Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

4 марта 2020 г.

Пояснения к годовому отчету АО «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ»

за 2019 год.

1. Сведения об акционерном обществе:

Полное наименование – Акционерное общество «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ»,
сокращенное наименование АО «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ».

Дата государственной регистрации 17.01.1994 г., государственный регистрационный
номер №1962.

Размер уставного капитала составляет 39280 рублей.

Уставный капитал общества разделен на 39280 акций номиналом 1 рубль.

В 2019 году эмиссия акций не проводилась. Базовой прибыли на акции нет, так как
финансовым результатом работы за год является убыток в сумме 1288 тыс. руб.

Акционерами являются физические лица. Изменений в уставном капитале нет.

Единоличный исполнительный орган общества (Генеральный директор): Нефатов
Николай Алексеевич

Члены Совета директоров:

1. Шибикина Лариса Владимировна

2. Ахмеров Марат Алмасович

3. Нефатов Николай Алексеевич

4. Минаев Александр Евгеньевич

5. Пупышева Ольга Викторовна

Ревизионная комиссия:

1. Черноусова Надежда Андреевна

2. Леонтьева Людмила Рувиновна

3. Брицына Любовь Аркадьевна

Бенефициарным владельцем общества является Нефатов Николай Алексеевич, гражданин
России, 29.09.1954 года рождения, ИНН 505300470200, паспорт серии 46 05 номер 518364,
выдан 18.11. 2003 г. ОУФМС РОССИИ по Московской области в городском округе
Электросталь, зарегистрированному по адресу: 144000, Московская область, город
Электросталь, ул. Пушкина, д.36, кв.16

№п/п Показатель в тыс.руб.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2019 г.
1. Сумма чистых активов	107871	106583
3. 2. Уставный капитал	39,28	39,28
Добавочный капитал	2687	2687
4. Нераспределенная прибыль	97485	96197

Среднесписочная численность в 2019 году составила 90 человек.

2. Основные направления деятельности общества

Основным направлением деятельности общества является производство основных фармацевтических субстанций.

Динамика производства и реализации продукции представлена в таблице:

Наименование продукции	Един. измер.	Произведено		Отгружено	
		2018 г.	2019 г.	2018 г.	2019 г.
Кокарбоксилаза гидрохлорид	кг	417,2	896,4	750,8	811,6
Винилин 100 г	тыс.фл.	47,2	-	11,2	14,6
Винилин 50 г	тыс.фл.	65,8	-	5,3	14,4
Сальбутамола гемисукцинат	кг	0	0	2,1	0,01
Димексид фарм. фас. 20 кг	кг	8200	10760	8600	6700

Динамика оптовой торговли отражена в таблице:

Наименование показателей	2018 г.	2019 г.
Оптовая торговля товарами тыс. руб.	175,1	216,5

3. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

3.1. Бухгалтерский учет в обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

3.2. Срок полезного использования объекта основных средств определяется на основе Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

3.3. Начисление амортизации по основным средствам определяется линейным способом. Переоценка основных средств не проводилась.

3.4. В целях определения величины материальных расходов при списании сырья и материалов оценка производится по средней себестоимости.

3.5. Оценка выпущенной готовой продукции, работ, услуг осуществляется по фактической себестоимости.

3.6. Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг) признается по методу начисления, независимо от поступления денежных средств.

3.7. Затраты на производство классифицируются как прямые и косвенные.

3.8. Резерв сомнительных долгов создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовый результат работы Общества. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена, или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

4. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

4.1 Отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Финансовые результаты деятельности АО «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ» за 2018 год представлены в таблице.

Выручка от реализации продукции производства, услуг, оптовой торговли тыс. руб.	93833
Себестоимость продаж, тыс. руб.	99199
Валовая прибыль, тыс. руб.	- 5366
Коммерческие расходы, тыс. руб.	229
Прибыль (убыток) от продаж, тыс. руб.	-5595
Прочие доходы, тыс. руб.	16447
Прочие расходы, тыс. руб.	11727
Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс.руб.	-875
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	-1288

По итогам 2019 г. объем выручки от реализации продукции собственного производства вырос в сравнении с 2018 г. на 13988 тыс. руб., причиной чего явился рост отгрузки кокарбоксилазы, а также незначительное увеличение отгрузки винилина.

4.2. Налоговые разницы, повлиявшие на финансовый результат 2019 г.

В отчетном периоде, в соответствии с нормами ПБУ 18/2, фактором, влияющим на величину налога на прибыль являлись постоянные разницы – расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль отчетного периода, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов. Сумма постоянных налоговых обязательств составила 277,1 тыс. руб.

4.3. Основные налоговые платежи в бюджет и во внебюджетные фонды в 2018 г., тыс. руб.

№ Наименование налогов и страховых взносов	Сумма
1. Налог на прибыль	725,8
2. Налог на добавленную стоимость	8794,1
3. Налог на имущество	61,5
4. Транспортный налог	26,4
5. Прочие налоги и сборы	631,3
Итого налогов	10299,1
6. Страховые взносы во внебюджетные фонды	13010,1
Всего налогов и страховых платежей	23249,2

Просроченной задолженности по уплате налогов на 31.12.2019 г. нет.

4.4. Основные дебиторы:

- 1377,8 тыс. руб. ООО «Полимер Трейд»;
- 944,6 тыс. руб. ООО «ТЕХНОХИМ»;
- 8176,4 тыс. руб. ООО «Йодные технологии и маркетинг»;
- 1177,8 тыс. руб. ООО «Флора-Си»;
- 1356,2 тыс. руб. ЗАО фирма Центр внедрения «Протек»

4.5. Сумма кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками составляет 1131,8 тыс. руб. Вся кредиторская задолженность подтверждена договорами, просроченной задолженности нет.

4.6. Стоимость основных средств на конец 2019 г. составила 42076,5 тыс. руб. Начисленная амортизация составила 27595,8 тыс. руб.

В 2019 г. введено в эксплуатацию основных фондов на сумму 3636,2 тыс. руб., в том числе:

спиртовая установка на сумму 2577,2 тыс. руб., вентиляционная и противопожарная установки на сумму 595,7 тыс. руб.

4.7. Затраты на приобретение энергоресурсов в 2019 г. составили:

Наименование	Количеств. показатель	Стоимостной показатель тыс. руб.
Электроэнергия тыс. кВт. ч	1641,6	6645,6
ГСМ (диз.топл.,бензин)тыс.л	4,6	282
Водоснабжение, тыс. куб.м.	6,0	216
Водоотведение, тыс. куб.м.	1,2	45,1
Теплоэнергия, Гкал	1057,3	2204,5
Итого:		9393,2

5. Существенные статьи бухгалтерской отчетности.

Существенной признается сумма, отклонение которой к общему итогу соответствующих данных составляет не менее 10%.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности уровни существенности доли статей, отражающих размеры определенных видов имущества и обязательств, детализированы в формах №№ 2,3,4.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) в Отчете о движении денежных средств Общество отражает без учета НДС.

Суммы НДС отражены свернуто:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ. По строке 4122 «в связи с оплатой труда работников» в Отчете о движении денежных средств» помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда, суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет, отражены суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

6. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Условным фактом признается имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности его возникновения в будущем существует неопределенность.

Событие после отчетной даты – факт хозяйственной деятельности, который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный

год и оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Существенные условные факты, а также события после отчетной даты, влияющие на финансовые результаты, отсутствуют.



Генеральный директор

Главный бухгалтер

«04» марта 2020 г.

Нефатов Н.А.

Мелехина Г.И.