

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Акционерное общество "Химический завод им.Л.Я.Карпова"	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	00206457		
Вид экономической деятельности	Производство основных химических веществ	по ОКВЭД 2	1627001703		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	20.1		
		по ОКЕИ	47	42	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		
Местонахождение (адрес)	423650, Татарстан Респ, Менделеевский р-н, Менделеевск г, Пионерская ул, дом № 2				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудиторская фирма "Ауди" г. Казань

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	1655023917
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1021602853326

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
7	Нематериальные активы	1110	3 260	3 486	3 675
9	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	300
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
8	Основные средства	1150	743 494	740 157	739 351
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
12	Финансовые вложения	1170	29 423	31 423	56 962
6	Отложенные налоговые активы	1180	14 798	13 645	16 913
23	Прочие внеоборотные активы	1190	235	497	607
	Итого по разделу I	1100	791 210	789 208	817 808
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
10	Запасы	1210	129 039	160 500	182 431
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	525	841	1 538
11	Дебиторская задолженность	1230	81 749	72 583	67 352
12	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 010	12 739	-
21	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 099	7 433	11 337
	Прочие оборотные активы	1260	6 230	364	3 136
	Итого по разделу II	1200	232 652	254 460	265 794
	БАЛАНС	1600	1 023 862	1 043 668	1 083 602

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
14	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	105 934	105 934	105 934
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
14	Переоценка внеоборотных активов	1340	109 743	112 704	120 379
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5 297	3 362	2 721
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	145 005	129 913	83 912
	Итого по разделу III	1300	365 979	351 913	312 946
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
15	Заемные средства	1410	130 944	319 832	197 255
	в том числе:				
			-	-	-
6	Отложенные налоговые обязательства	1420	78 933	79 089	76 929
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	209 877	398 921	274 184
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
15	Заемные средства	1510	215 308	78 202	255 863
11	Кредиторская задолженность	1520	223 401	212 286	239 589
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
20	Оценочные обязательства	1540	844	1 234	1 020
	Прочие обязательства	1550	8 453	1 112	-
	Итого по разделу V	1500	448 006	292 834	496 472
	БАЛАНС	1700	1 023 862	1 043 668	1 083 602

Руководитель

(подпись)

Шамсин Дамир Рафисович

(расшифровка подписи)

31 января 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Акционерное общество "Химический завод им.Л.Я.Карпова"	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	00206457		
Вид экономической деятельности	Производство основных химических веществ	по ОКВЭД 2	1627001703		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	20.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	47	42	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
4	Выручка	2110	828 247	1 003 404
4	Себестоимость продаж	2120	(591 361)	(689 045)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	236 886	314 359
4	Коммерческие расходы	2210	(52 533)	(59 985)
4	Управленческие расходы	2220	(118 595)	(136 879)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	65 758	117 495
4	Доходы от участия в других организациях	2310	1 177	1 100
4	Проценты к получению	2320	749	1 999
4	Проценты к уплате	2330	(38 634)	(56 033)
4	Прочие доходы	2340	46 801	72 795
4	Прочие расходы	2350	(58 629)	(87 262)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	17 222	50 094
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
6	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	4 753	4 621
6	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	156	(2 160)
6	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 153	(3 268)
	Прочее	2460	(3 725)	(5 551)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	14 806	39 115

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	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	14 806	39 115
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,141	0,377
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,139	0,369

Руководитель

(подпись)

Шамсин Дамир Рафисович

(расшифровка подписи)

31 января 2020 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	Акционерное общество "Химический завод им.Л.Я.Карпова"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКТО	00206457		
Вид экономической деятельности	Производство основных химических веществ	ИНН	1627001703		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД 2	20.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКПФ / ОКФС	47	42	
		по ОКЕИ	384		

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	105 934	-	120 379	2 721	83 912	312 946
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	39 270	39 270
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	39 115	39 115
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	155	155
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Дополнительный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(303)	(303)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	(303)	(303)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(7 675)	-	7 675	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	641	(641)	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	105 934	-	112 704	3 362	129 913	351 913
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	14 806	14 806
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	14 806	14 806
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(740)	(740)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(436)	(436)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(304)	(304)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(2 961)	-	2 961	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	1 935	(1 935)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	105 934	-	109 743	5 297	145 005	365 979

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	324 491	38 602	(148)	362 945
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(11 545)	513	-	(11 032)
после корректировок	3500	312 946	39 115	(148)	351 913
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	75 547	38 602	6 886	121 035
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	8 365	513	-	8 878
после корректировок	3501	83 912	39 115	6 886	129 913
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	248 944	-	(7 034)	241 910
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	(19 910)	-	-	(19 910)
после корректировок	3502	229 034	-	(7 034)	222 000

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	365 979	351 913	312 946

Руководитель _____
(подпись) _____
Шамсин Дамир Рафисович
(расшифровка подписи)

31 января 2020 г.



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

Организация Акционерное общество "Химический завод им.Л.Я.Карпова"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство основных химических веществ
Организационно-правовая форма / форма собственности

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

Коды		
0710005		
31	12	2019
00206457		
1627001703		
20.1		
47	42	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	884 022	978 119
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	836 421	957 766
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 752	4 070
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	41 849	16 283
Платежи - всего	4120	(823 586)	(934 118)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(424 586)	(507 018)
в связи с оплатой труда работников	4122	(218 421)	(232 219)
процентов по долговым обязательствам	4123	(38 905)	(57 413)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(141 674)	(137 468)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	60 436	44 001
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	22 418	20 715
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	9 915
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	2 000	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	20 418	10 800
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(37 082)	(14 809)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(37 082)	(14 809)
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	(14 664)	5 906

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	234 554	347 640
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	234 554	347 640
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	(275 449)	(401 464)
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	4322	(105)	(92)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(275 330)	(401 356)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(14)	(16)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(40 895)	(53 824)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 877	(3 917)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 433	11 337
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 099	7 433
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	15	14

Руководитель

Шамсин Дамир Рафисович

(расшифровка подписи)

31 января 2020 г.



Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год

Наименование организации	Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова», АО «Химзавод им. Карпова»	
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	1627001703	
Код причины постановки на учет КПП	162701001	
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	20.13
Местонахождение организации	423650, РТ, г. Менделеевск, ул. Пионерская, д. 2	
Юридический адрес	423650, РТ, г. Менделеевск, ул. Пионерская, д. 2	
На основании протокола №1 годового Общего собрания акционеров АО «Химзавод им.Л.Я.Карпова» от 26.04.2019г. утвержден состав Совета директоров:		

- | | |
|----------------------------------|--|
| 1. Сабиров Ринат Касимович | Помощник Президента Республики Татарстан |
| 2. Самилов Валерий Иванович | Генеральный директор АО «Полибиохим» |
| 3. Чершинцев Валерий Сергеевич | Глава Менделеевского муниципального района РТ |
| 4. Шамсин Дамир Рафисович | Генеральный директор АО «Химзавод им. Карпова» |
| 5. Шавалиев Ильдар Флусович | Технический директор АО «Химзавод им. Карпова» |
| 6.Шаяхметов Ринат Файзрахманович | Директор по производству АО «Химзавод им. Карпова» |
| 7. Метшин Тимур Ильсурович | Первый заместитель директора ООО «Концерн-Карпов» |

Состав Ревизионной комиссии:

- | | |
|-----------------------------------|--|
| 1. Ишмухаметов Сергей Геннадьевич | Главный бухгалтер АО «Полибиохим» |
| 2. Радыгина Зульфия Зуфаровна | Заместитель Генерального директора по экономике и финансам АО «Химзавод им. Карпова» |

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год

Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

3. Чернова Елена Геннадьевна

Бухгалтер АО «Химзавод им. Карпова»

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 600 чел.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных на 31.12.2019 года составляет -105 933 600 штук.

Количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично на 31.12.2019 года общество не имеет. Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества составляет - 0,001 тыс. руб.

В 2019 году на одну обыкновенную акцию прибыли приходилось -0,14093 руб..

Величина базовой прибыли, используемая при расчете прибыли на обыкновенную акцию в отчетном периоде составила 14 502 руб.

Величина скорректированной базовой прибыли, используемая при расчете разводненной прибыли, на акцию не определялась в связи с тем, что акционерное общество не имеет конвертируемых ценных бумаг.

Величина средневзвешенного количества обыкновенных акций, используемая при расчете базовой прибыли на акцию – 102 897 800 шт.

Размещение акций в 2019 году акционерным обществом не проводилось.

В отчетном году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Чистые активы акционерного общества составили:

за 2019 год - 365 979 тыс. руб.; за 2018 год – 351 913 тыс. руб.; за 2017 год – 312 946 тыс. руб. .

Величина уставного капитала общества не менялась в отчетном периоде и составляет 105 934 тыс. руб.

Стоимость чистых активов общества превышает величину уставного капитала по состоянию на 31 декабря 2019 года на 260 045 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Учетная политика (ПБУ 1/2008)

1.1. Учетная политика на отчетный год не изменялась.

1.2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг) для составления бухгалтерской отчетности определялась по мере отгрузки продукции (товаров, работ, услуг) и предъявления покупателю (заказчику) расчетных документов.

- Общехозяйственные (управленческие) расходы признавались полностью в себестоимости проданной в отчетном периоде продукции (работ, услуг) в качестве расходов по обычным видам деятельности, т. е. общехозяйственные (управленческие) расходы, отраженные на счете 26

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год

Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

«Общехозяйственные (управленческие) расходы», полностью списывались в отчетном периоде на счет реализации (счет 90).
Общехозяйственные (управленческие) расходы учитывались по местам возникновения затрат по следующим видам расходов: управленческие расходы (кроме расходов на проведение Собраний акционеров);
Расходы на проведение Собраний акционеров.

- Коммерческие расходы учитывались на счете 44 «Коммерческие расходы» и включались полностью в себестоимость проданной продукции в отчетном периоде и списывались на счет учета реализации (счет 90).

- Расходы будущих периодов (РБП) включали в себя ниже перечисленные виды расходов:

Расходы по договорам страхования списываются в течение срока действия договора;

Расходы на приобретение лицензий на право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (при сохранении исключительных прав за лицензиатом), списание затрат производилось в течение 3-лет, если в договоре не указан срок использования;

Расходы на осуществление пусконаладочных работ «под нагрузкой» списываются по установленной цене пропорционально объему выпущенной продукции;

В случае если страховая премия выплачивается несколькими страховыми взносами, то отражение расходов будущих периодов по договорам страхования осуществляется по дебету счета 97 «Расходы на страхование» и по кредиту счета 76 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами» на полную сумму страховой премии. В дальнейшем по мере осуществления расчетов со страховщиком отражаются суммы отдельных страховых взносов по дебету счета 76 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами» и кредиту счета 51 «Расчетные счета».

- МПЗ при отпуске в производство и при ином выбытии оцениваются по средней взвешенной оценке по каждому виду МПЗ.

- Активы признавались объектами основных средств, стоимость которых превышала 40 000 руб.

- Первоначальная стоимость основных средств в целях бухгалтерского учета погашалась линейным способом путем начисления амортизации на полное восстановление исходя из срока их полезного использования с применением «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР, утвержденных Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990г. № 1072». С 01.01.2008г. по вновь вводимым основным средствам начисление амортизации в бухгалтерском учете производилось согласно Постановления Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г. В необходимых случаях срок полезного использования объектов в целях амортизации основных средств определялось обществом в соответствии с пунктом 20 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01).

- Переоценка в 2019г. основных средств не производилась.

- Начисление ежемесячной суммы амортизационных отчислений по НМА производилось линейным способом и отражалось в бухгалтерском учете на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» Нормы амортизационных отчислений определялись исходя из срока полезного использования.

- Дополнительные расходы по займам списывались в момент возникновения на прочие расходы.

- Создан резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год

Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

С 01.07.2018г. при реализации готовой продукции неорганической химии на экспорт НДС не восстанавливать на основании приказа «399 а от 29.06.2018г. «О внесении дополнений в учетную политику Общества»

2. Изменение оценочных значений (ПБУ 21/2008)

2.1. Создан резерв по сомнительным долгам в 2019г..

2.2. Резерв под обесценение финансовых вложений в 2019г. не создавался.

2.3. Резерв по снижению стоимости МПЗ не создавался.

3. Исправление существенных ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010) в отчетном периоде было.

В 2019 г. в бухгалтерской отчетности было отражено исправление существенной ошибки прошлых лет в части списания остаточной стоимости объекта основных средств «Шламонакопитель с коммуникациями». Корректировки заключались в уменьшении стоимости основных средств на величину остаточной стоимости объекта на соответствующие даты, уменьшение величины добавочного капитала, корректировке дебиторской задолженности на величину пересчитанного налога на имущество, корректировке отложенных налоговых обязательств по данному объекту основных средств, а также корректировке величины нераспределенной прибыли на соответствующие даты. Данные отчета о финансовых результатах за 2018 г., отраженные в отчетности за 2019 г. также были скорректированы на величину амортизации объекта основных средств, корректировке расчетов по налогу на имущество и корректировке изменения отложенных налоговых обязательств. Корректировки показателей отчетности приведены в таблицах.

Корректировка показателей Бухгалтерского баланса на 31.12.2017 г. в результате исправления существенной ошибки:

№ п/п	Показатели Бухгалтерского баланса	Код строки	Значение на 31.12.2017 г. до корректировки, тыс. руб.	Корректировка статьи, тыс. руб.	Значение на 31.12.2017 г. после корректировки, тыс. руб.
1	2		3	4	5
1.	Основные средства	1150	753 315	(13 964)	739 351
2.	Итого по разделу I	1100	831 772	(13 964)	817 808
3.	Дебиторская задолженность	1230	66 726	626	67 352
4.	Итого по разделу II	1200	265 168	626	265 794
5.	Баланс	1600	1 096 940	(13 338)	1 083 602

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

№ п/п	Показатели Бухгалтерского баланса	Код строки	Значение на 31.12.2017 г. до корректировки, тыс. руб.	Корректировка статьи, тыс. руб.	Значение на 31.12.2017 г. после корректировки, тыс. руб.
1	2		3	4	5
6.	Переоценка внеоборотных активов	1340	140 289	(19 910)	120 379
7.	Нераспределенная прибыль	1370	75 547	8 365	83 912
8.	Итого по разделу III	1300	324 491	(11 545)	312 946
9.	Отложенные налоговые обязательства	1420	78 722	(1 793)	76 929
10.	Итого по разделу IV	1400	275 977	(1 793)	274 184
11.	Баланс	1700	1 096 940	(13 338)	1 083 602

Корректировка показателей Бухгалтерского баланса на 31.12.2018 г. в результате исправления существенной ошибки

№ п/п	Показатели Бухгалтерского баланса	Код строки	Значение на 31.12.2018 г. до корректировки, тыс. руб.	Корректировка статьи, тыс. руб.	Значение на 31.12.2018 г. после корректировки, тыс. руб.
1	2		3	4	5
1.	Основные средства	1150	753 860	(13 703)	740 157
2.	Итого по разделу I	1100	802 911	(13 703)	789 208
3.	Дебиторская задолженность	1230	71 653	930	72 583
4.	Итого по разделу II	1200	253 530	930	254 460
5.	Баланс	1600	1 056 441	(12 773)	1 043 668
6.	Переоценка внеоборотных активов	1340	132 614	(19 910)	112 704
7.	Нераспределенная прибыль	1370	121 035	8 878	129 913
8.	Итого по разделу III	1300	362 945	(11 032)	351 913
9.	Отложенные налоговые обязательства	1420	80 830	(1 741)	79 089
10.	Итого по разделу IV	1400	400 662	(1 741)	398 921
11.	Баланс	1700	1 056 441	(12 773)	1 043 668

Корректировка показателей Отчета о финансовых результатах за 2018 г. в результате исправления существенной ошибки

№ п/п	Показатели Отчета о финансовых результатах	Код строки	Значение за 2018 г. до корректировки, тыс. руб.	Корректировка статьи, тыс. руб.	Значение за 2018 г. после корректировки, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6
1.	Себестоимость продаж	2120	(689 306)	261	(689 045)
2.	Валовая прибыль (убыток)	2100	314 098	261	314 359
3.	Прибыль (убыток) от продаж	2200	117 234	261	117 495
4.	Прочие доходы	2340	72 491	304	72 795
5.	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	49 529	565	50 094
6.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 108)	(52)	(2 160)
7.	Чистая прибыль (убыток)	2400	38 602	512	39 115

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

4. Доходы и расходы организации (ПБУ 9/99,10/99)

4.1. Наименование вида деятельности, в тыс. руб.

	Сумма за 2019 год	Сумма за 2018 год
1. Химическая промышленность	809 374	979 948
2. Породы карбонатные	1 832	1 622
2. Щебень	379	1 167
3. ЭППС	10	3 288
4. Прочие услуги	16 652	17 379
Итого	828 247	1 003 404

4.2. Договоров строительного подряда долгосрочного характера или сроки начала окончания, которых приходится на разные отчетные периоды общество не имеет.

4.3. Производственные затраты, в тыс. руб.

	Сумма за 2019 год	Сумма за 2018 год
Материальные затраты	366095	463736
Расходы на оплату труда	193373	207706
Отчисления на социальные нужды	61557	65685
Амортизация	29815	35521
Прочие затраты	84774	107140
Итого по элементам	735614	879 788
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)):		
Незавершенного производства	-2641	4 762
Готовой продукции	29516	1 359
Итого:	762 489	885 909

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

4.4.Прочие доходы, в тыс. руб.

Наименование вида дохода	Сумма за 2019 год	Сумма за 2018 год
1. От реализации имущества и прочего выбытия имущества, в т.ч.:	12 574	21 173
выручка от реализации запасов	9 841	12 011
доходы по аренде кроме земли	2 191	1 428
продано ОС	542	6 131
продажа НЗС	-	1 585
тимплэкс некондиция	-	18
2. Доходы обслуживающих производств и хозяйств, объектов социальной сферы	4 137	3 526
3. Продажа валюты	9 527	13 646
4. Прочие, менее 5%	20 563	34 450
Всего:	46 801	72 795

Кроме того в 2019г. получены доходы.: от участия в других организациях- 1 177 тыс. руб.; проценты к получению составили -749 тыс. руб..
В 2018г. аналогичные доходы составляют в сумме 3 099 тыс. руб. в т.ч.: .доходы от участия в других организациях -1 100 тыс. руб.; проценты к получению-1 999 тыс. руб. .;

4.5.Прочие расходы, в тыс. руб.

Наименование вида расхода	Сумма за 2019 год	Сумма за 2018 год
1. От реализации имущества и прочего выбытия имущества, в т.ч.:	9 157	15 188
покупная цена запасов	8 257	9 878
продано ОС	-	3 661
продажа НЗС	-	1 585
списано ОС	710	-
Расходы по аренде	190	64
2.Расходы обслуживающих производств и хозяйств, объектов социальной сферы	4 695	6 266
3. Продажа валюты	9 568	13 749
4.Расходы по социальной политике, в т.ч:	5 249	7 453

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

выплаты соц. характера из прибыли	2 200	2 264
начислена стипендия	50	48
путевки		322
праздничные мероприятия (ндс-223 тыс. руб.)	1 736	3 062
детские подарки	218	216
отчисления на культурно-массовые и физкультурно-оздоровительные мероприятия	886	1 423
похороны	159	118
5.Арендная плата по землям (ветхий фонд)	5 486	5 486
6. Прочие, менее 5%	24 474	39 120
Всего:	58 629	87 262

5. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006)

5.1. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в рубли производился по официальному курсу, устанавливаемому ЦБ РФ.

6. Учет расчетов по налогу на прибыль (ПБУ 18/02)

6.1. Условный расход по налогу на прибыль за 2019 г. составил 3 444 тыс. руб. (за 2018 г. – 10 018 тыс. руб.).

Постоянные разницы, повлекшие корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль за 2019 г., составили 23 765 тыс. руб. (за 2018 г. – 28 696 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы сформированы в основном, за счет не принимаемых для налогообложения расходов.

Вычитаемые временные разницы, повлекшие корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль за 2019 г., составили 5 765 тыс. руб. (за 2018 г. – 16 340 тыс. руб.), в том числе возникшие – 20 950 тыс. руб. (за 2018 г. – 21 472 тыс. руб.), погашенные — 15 187 тыс. руб. (за 2018 г. – 37 813 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы, в основном, связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете амортизации по основным средствам, налоговых убытков прошлых лет.

Налогооблагаемые временные разницы, повлекшие корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль за 2019 г., составили 784 тыс. руб. (за 2018 г. – 10 800 - тыс. руб.), в том числе возникшие – 122 147 тыс. руб. (за 2018 г. – 126 383 тыс. руб.) и погашенные – 122 931 тыс. руб. (за 2018 г. – 115 585 тыс. руб.). Налогооблагаемые временные разницы, в основном, связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете амортизации по основным средствам.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

7. Учет нематериальных активов (ПБУ 14/2007)

7.1.

тыс. руб.

Первоначальная стоимость	Нематериальные активы, всего	Товарные знаки	Прочие
Остаток на 31.12.2018г.	4205	63	4142
Поступило за 2019 г.	-	-	-
Выбыло за 2019 г.	-	-	-
Остаток на 31.12.2019 г.	4205	63	4142

Накопленная амортизация	Нематериальные активы, всего	Товарные знаки	Прочие
Остаток на 31.12.2017г.	719	30	689
Поступило за 2018 г.	945	34	911
Выбыло за 2018 г.	-	-	-
Остаток на 31.12.2019 г.	1664	64	1600

7.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, в тыс. руб.

	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.
Всего	4205	4205	4170
Изобретения	0	0	0
Товарные знаки	63	63	28
Прочие	4142	4142	4142

7.3. Первоначальная стоимость не списанных и используемых в производственной деятельности нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью – нет.

8. Учет основных средств (ПБУ 6/01)

8.1.

в тыс. руб.

Первоначальная Стоимость	Здания, сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства и прочие	Незавершенное строительство	Итого
Остаток на 31.12.2017г.	722057	455279	19197	41953	1238486
Поступило за 2018г.	24585	18713	-	51832	95130

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

Итого:	746642	473992	19197	93785	1347319
Выбыло за 2018г.	20556	6955	376	46164	74051
в том числе, в результате частичной ликвидации	3119	0	0	0	3199
Перевод из незавершенного строительства	0	0	0	0	0
Остаток на 31.12.2018 г.	726086	467037	18821	47621	1259565
Поступило за 2019 г.	31731	15670	-	40374	87775
Итого:	771520	482707	18821	87995	1361043
Выбыло за 2019 г.	27014	10393	137	43350	80894
в том числе, в результате частичной ликвидации	2667	0	0	0	2667
Перевод из незавершенного строительства	0	405	0	0	405
в том числе, в результате достройки, дооборудования, реконструкции	0	0	0	0	0
Остаток на 31.12.2019 г.	744506	472314	18684	44645	1280149

в тыс. руб.

Накопленная амортизация	Здания, сооружения и прочие	Машины и оборудование	Транспортные средства и прочие	Незавершенное строительство	Итого
Остаток на 31.12.2017г.	289548	193293	15994	0	498835
Начисление за период	16743	21842	597	0	39182
Списано при выбытии	12472	5828	309	0	18609
Остаток на 31.12. 2018 г.	293819	209307	16282	0	519408
Начисление за период	15710	17199	487	0	33396
Списано при выбытии	12263	3748	138	0	16149
Остаток на 31.12.2019 г.	297266	222758	16631	0	536655

8.2. Принятые сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)

Наименование группы основных средств	Принятый срок полезного использования, месяцы (от и до)
--------------------------------------	---

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

1.Здания и сооружения	121-361
2.Машины и оборудование	36-121
3.Транспортные средства и прочее	61-84

8.3. Объектов основных средств, стоимость которых не погашается, нет.

Наименование	в тыс. руб.		
	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
8.4.Основные средства, переведенные на консервацию	560 875	421 911	436 317
8.5.Передано в аренду объектов основных средств, числящихся на балансе	35 443	33 024	27 541
8.6. Арендованные основные средства, числящиеся за балансом - по лизингу	0	0	0
8.7.Арендованные основные средства, числящиеся за балансом - аренда земельных участков	8 112	8 607	8 607

9. За отчетный период научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (ПБУ 17/02) не осуществлялись.

10.Учет материально-производственных запасов (ПБУ 5/01)

10.1. Наличие и движение запасов:

	в тыс. руб.		
	Остаток на 31.12.2019г.	Остаток на 31.12.2018г.	Остаток на 31.12.2017г.
Сырье, материалы	69716	76715	90276
Затраты в незавершенном	4931	2289	7050

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

производстве и полуфабрикаты собственного производства			
Готовая продукция и товары для перепродажи	53980	81154	84732
Расходы будущих периодов	412	342	373
Всего	129039	160500	182431

10.2. По состоянию на 31.12.2019г. резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался..

На 31.12.2018г. резерв под снижение стоимости материальных ценностей составил 4 673 тыс. руб., на 31.12.2017г.-379 тыс. руб..

11.Дебиторская и кредиторская задолженность

11.1.

в тыс. руб.

	Сумма на 31.12.2019 г.	Сумма на 31.12.2018 г.	Сумма на 31.12.2018 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность, в т. ч	81749	72583	67352
Расчеты с покупателями и заказчиками	28516	40998	49338
Авансы выданные	50147	14297	7194
в т. ч. На капитальные вложения	-	7656	490
на приобретение запасов и иные оборотные активы	50147	6641	6704
Прочая дебиторская задолженность	3086	17288	10820

11.2. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2019г. составляет 3 121 тыс. руб., на 31.12.2018г.-2 921 тыс. руб., на 31.12.2017г.-5 355 тыс. руб..

11.3.

в тыс. руб.

	Сумма на 31.12.2019 г.	Сумма на 31.12.2018 г.	Сумма на 31.12.2017 г.
Краткосрочная кредиторская задолженность, в т. ч.	223413	212286	239589
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	139034	140941	137819
Задолженность перед персоналом организации	12924	14778	15048
Задолженность перед государственными	15069	16045	23695

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

внебюджетными фондами			
Задолженность по налогам и сборам	17516	35280	37035
Задолженность участникам (учредителям по выплате доходов)	731	562	539
Задолженность по авансам полученным	38139	4680	25453
Прочая кредиторская задолженность	0	0	0

12. Финансовые вложения (ПБУ 19/02)

12.1.

Долгосрчные финансовые вложения

в тыс. руб.

Вид вложения	Сумма на 31.12.2019г.	Сумма на 31.12.2018г.	Сумма на 31.12.2017г.
Вклад в УК в т.ч.:	345	2345	2345
ЗАО «Силикат»	0	2000	2000
ОАО «Казанская ярмарка г. Казань»	278	278	278
ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг г. Казань»	66	66	66
Национальный негосударственный пенсионный фонд РТ Берсил г. Казань	1	1	1
Выданный процентный займ	0	0	25539
Вклад в УК простого товарищества по договору о совместной деятельности (договор о совместной деятельности от 30.11.2015г.)	29078	29078	29078
Всего:	29423	31423	56962

Краткосрочные финансовые вложения

в тыс. руб.

Вид вложения	Сумма на 31.12.2019г.	Сумма на 31.12.2018г.	Сумма на 31.12.2017г.
Выданные процентные займы (долгосрчные займы со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты)	0	12 739	0
Приобретенные право требования	3010	0	0

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

долга			
-------	--	--	--

В 2019 г. выданные процентные займы были полностью погашены.

12.2. **в тыс. руб.**

Вид финансового вложения	Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, тыс. руб.			Стоимость финансовых вложений по которым текущая рыночная стоимость не определяется, тыс. руб.		
	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.
Долгосрочные финансовые вложения	0	0	0	29423	31423	56962
Краткосрочные финансовые вложения	0	0	0	3010	12739	0

12.3. На основании акт №1 от 31.12.2019г. резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2019г. не создавать.

13. Имущества, переданного в доверительное управление, Общество не имеет.

14.Капитал

Уставный капитал за отчетный период не менялся и составляет 105 934 тыс. руб.;

Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2017г. составляет 120 379 тыс. руб. и включает сумму от дооценки внеоборотных активов 120 379 тыс. руб.;

Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2018г. составляет 112 704 тыс. руб. и включает сумму от дооценки внеоборотных активов 112 704тыс. руб.

Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2019г. составляет 109 743 тыс. руб. и включает сумму от дооценки внеоборотных активов 109 743тыс. руб.;

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

15. Учет расходов по кредитам и займам (ПБУ 15/2008)

15.1. За отчетный период инвестиционные кредиты Общество не получало.

15.2. Задолженность по кредитам и займам (без учета задолженности по процентам).

в тыс. руб.

Название организации, предоставившей кредит, заем	Валюта кредита	Тип ставки (фиксированная/плавающая)	Год погашения	31.12.2019г.		31.12.2018г.		31.12.2017г.		Недополученная часть кредита/займа
				Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	
ООО Банк Аверс 309-К	тыс. руб.	фиксированная	25.06.2019	-	-	10500		-	23500	-
ООО Банк Аверс 342-К	тыс. руб.	фиксированная	25.02.2023	-	55000	21000	34000	-	55000	-
ООО Банк Аверс367/14-2КБ-ЛВ	тыс. руб.	фиксированная	25.09.2020	7344	-	1992	6182	10000	-	-
ООО Банк Аверс06/14-2КБ-ЛВ	тыс. руб.	фиксированная	25.05.2021	3856	4944	2400	7400	20000	-	-
ООО Банк Аверс 09/14-2КБ-ЛВ	тыс. руб.	фиксированная	25.12.2022	-	68000	-	68000	-	68000	-
ООО Банк Аверс 114/14-2КБ-ЛВ	тыс. руб.	фиксированная	25.01.2020	800	-	1800	6250	-	9850	-
ПАО Ак Барс 0906/2/2017/1477	тыс. руб.	фиксированная	20.11.2020	200999	-	8000	198000	-	40905	-
ПАО АК Барс 0902/2/2016/462	тыс. руб.	фиксированная	25.04.2018	-	-	-	-	190095	-	-
ООО КБЭР Банк Казани 18/16-ЛВ-ЮЛ	тыс. руб.	фиксированная	01.01.2018	-	-	-	-	1890	-	-
ООО Инвест-РЕСУРС 605-15	тыс. руб.	фиксированная	28.04.2022	-		1000	-	1000	-	-
ООО Завод металлоконструкций 1/16	тыс. руб.	фиксированная	26.02.2022	3000	-	3000	-	3000	-	-
ООО Концерн Карпов К/К-7	тыс. руб.	фиксированная	30.07.2022	-	-	14930	-	14930	-	-

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год

Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

ООО Ясная Поляна 8Ю/2016	тыс. руб.	фиксированная	31.05.2018	-	-		-	11000	-	-
ООО Автотранс-НК б/н от 31.03.2018г.	тыс. руб.	фиксированная	28.02.2019	-	-	11000	-	-	-	-
ИТОГО:				212999	130944	75622	319832	251915	197255	-

15.3. Задолженность по процентам по кредитам и займам.

в тыс. руб

Название организации, предоставившей кредит, заем	Вал юта кред ита	Тип ставки (фиксированная/ плавающая)	Год погашения	31.12.2019г.		31.12.2018г.		31.12.2017г.		Недополучен ная часть кредита/займ а
				Краткос рочная часть	Долгоср очная часть	Краткос рочная часть	Долгоср очная часть	Краткос рочная часть	Долгосрочн ая часть	
ПАО АК Барс 0902/2/2016/462	тыс. руб.	фиксированная	28.04.2018	-	-	-	-	-	2861	-
ПАО АК Барс 0902/2/2017/1477	тыс. руб.	фиксированная	10.02.2019	1876	-	2026	-	-	248	-
ООО КБЭР Банк Казани 18/16-ЛВ- ЮЛ	тыс. руб.	фиксированная	01.01.2018	-	-	-	-	-	32	-
ООО Банк Аверс 06/14-2КБ-ЛВ	тыс. руб.	фиксированная	25.02.2019	26	-	30	-	-	82	-
ООО Банк Аверс 09/14-2КБ-ЛВ	тыс. руб.	фиксированная	25.10.2019	205	-	205	-	-	279	-
ООО Банк Аверс 114/14-2КБ-ЛВ	тыс. руб.	фиксированная	25.02.2019	3	-	24	-	-	41	-
ООО Банк Аверс309- К	тыс. руб.	фиксированная	25.02.2019	-	-	34	-	-	97	-
ООО Банк Аверс342- К	тыс. руб.	фиксированная	25.02.2019	166	-	166	-	-	226	-
ООО Банк Аверс367/14-2КБ-ЛВ	тыс. руб.	фиксированная	25.02.2019	22	-	25	-	-	41	-
ООО Завод металлоконструкций 1/16	тыс. руб.	фиксированная	28.02.2019	11	-	8	-	-	5	-
ООО Концерн Карпов К/К-7	тыс. руб.	фиксированная	30.07.2019	-	-	36	-	-	21	-

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

ООО Ясная Поляна 8Ю/2016	тыс. руб.	фиксированная	31.05.2018	-	-	-	-	-	15	-
ООО Автотранс-НК б/н от 31.03.2018г.	тыс. руб.	фиксированная	28.02.2019	-	-	26	-	-	-	-
ИТОГО по строке 1510:	тыс. руб.			2309	-	2580	-	-	3948	-

15.4. Векселя и облигации не выпускались.

16. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

в тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2019 года	Сумма на 31.12.2018 года	Сумма на 31.12.2017 года
Арендованные основные средства - по лизингу	-	-	-
Арендованные основные средства - аренда земельных участков	8 112	8 607	1 025 824
Оборудование на ответ. хранении	743	743	743
Обеспечения платежей и обязательств выданные (залог тмц, поручительство выданное)	363 811	435 993	432 412
Поручительства полученные	541 944	571 524	1 890
Основные средства, ликвидированные к демонтажу	1 637	1 878	-
Материалы в эксплуатации	7 127	7 895	-
Спецодежда переданная в эксплуатацию	1 527	1 583	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	551	551	551

17. Информация по сегментам (ПБУ 12/2010) в бухгалтерской отчетности не раскрывается, в связи с тем, что Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

18. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

18.1. Вознаграждения членам Совета директоров не выплачивались.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год

Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

Суммарный размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу (с учетом отчислений на социальные нужды), составил в 2019 г. - 11 920 тыс. рублей (за 2018 г. – 11 403 тыс. рублей).

Основным акционером, владеющим 5 и более процентов акций Общества на 1 января 2019 г. являлось АО «Полибиохим» (доля в уставном капитале 81,4286%). АО «Полибиохим» было преобразовано в ООО «Полибиохим».

Основными акционерами, владеющими 5 и более процентов акций Общества на 31 декабря 2019 г. являлись ООО «Эн-Хим» (доля в уставном капитале 30,4286%) и ООО «ДжиЭсЭм Кемикэл» (доля в уставном капитале 51%).

Единственным участником ООО «Эн-Хим» (ИНН 1651084919) является Хусаинов Икрам Каюмович (ИНН 165109795997).

Единственным участником ООО «ДжиЭсЭм Кемикэл» (ИНН 7704493299) является Барменков Дмитрий Вячеславович (ИНН 773102485522).

К организациям под общим контролем по состоянию на конец 2019 г. относятся ООО «Полибиохим» (ИНН 1627017541, доля ООО «Эн-Хим» в УК 99%), ООО «Концерн Карпов» (ИНН 1627016770, доля ООО «Полибиохим» в УК 100%).

В 2019 г. Общество продало пакет акций ЗАО «Силикат», соответственно, ЗАО «Силикат» перестало быть зависимой организацией.

В 2018 г. произошло изменение состава участников ООО «ДСУ-Инвест» в связи с чем ООО «ДСУ-Инвест» перестало относиться к организациям под общим контролем.

Продажа продукции, товаров, работ (услуг):

Наименование связанных сторон	2019 г.		2018		2017 г.	
	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, в %	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, в %	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, в %
Контролирующее общество	-	-	3,8	0,34	5,1	0,1
Зависимые общества, всего	906,46	99,30	855,84	76,32	861,0	10,7
в том числе:						
ЗАО «Силикат»	-	-	851,6	75,94	857,6	10,6
ООО «Промотекс»	-	-	4,24	0,38		0
Другие связанные стороны, всего	5,09	0,56	261,77	23,34	7 199,2	89,3
в том числе:						
ООО «ДСУ-Инвест»					7 194,1	89,2
ООО «Концерн Карпов»	5,09	0,56	261,77	23,34	5,1	0,1

Закупки у связанных сторон товаров, работ, услуг и прочих оборотных активов

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

Наименование связанных сторон	2019 г.		2018 г.		2017г.	
	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, в %	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, в %	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, в %
Контролирующее общество	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны, всего			-	-	4 690	100
в том числе:						
ООО «ДСУ-Инвест»			-	-	4 690	100

Дебиторская задолженность связанных сторон составила

Наименование связанных сторон	На 31.12.2019 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)	На 31.12.2018 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)	На 31.12.2017 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)
Контролирующее общество ООО «Полибиохим»	8	До 1 года	8 599	Более 1 года	6 790	Более 1 года
Зависимые общества, всего	-		135		111	
в том числе:						
ЗАО «Силикат»	-	-	126	До 1 года	107	До 1 года
ООО «Промотекс»			9	До 1 года	4-	До 1 года -
Другие связанные стороны, всего	513		4 685		4165,5	
в том числе:						
ООО «ДСУ-Инвест»	-	-	-	-	2 615	До 1 года
ООО «Концерн Карпов»	322	До 1 года	315	Более 1 года	8,5	Более 1 года
Задолженность по договору простого товарищества	191	До 1 года	4 370	До 1 года	1 542	До 1 года

Кредиторская задолженность связанных сторон составила

Наименование связанных сторон	На 31.12.2019 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)	На 31.12.2018 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1	На 31.12.2017 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)
-------------------------------	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--	-----------------------------------	--

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

				года)		
Контролирующее общество АО «Полибиохим»	-	-	-	-	1 026	Более 1 года
Другие связанные стороны, всего	-	-	-	-	-	-

Займы выданные связанным сторонам

Наименование связанных сторон	На 31.12.2019 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)	На 31.12.2018 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)	На 31.12.2017 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)
Контролирующее общество АО «Полибиохим»	-	-	12 739	Более 1 года	25 539	Более 1 года

Займы полученные от связанных сторон

Наименование связанных сторон	На 31.12.2019 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)	На 31.12.2018 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)	На 31.12.2017г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)
Другие связанные стороны, всего	-	-	14 930	Более 1 года	14 930	Более 1 года
в том числе:						
ООО «Концерн Карпов»	-	-	14 930	Более 1 года	14 930	Более 1 года

Движение денежных средств по операциям со связанными сторонами

Наименование группы связанных сторон	2019 г.		2018 г.		2017г.	
	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, в %	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, в %	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, в %
Поступления						
Контролирующие общества	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества, всего	1 090	100	986	100	956	45
в том числе:						

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

ЗАО «Силикат»	1 090	100	986	100	956	45
Другие связанные стороны, всего	-	-	-	-	1 184	55
в том числе:						
ООО «ДСУ-Инвест»	-	-	-	-	1 184	55
ООО «Концерн Карпов»	-	-	-	-	-	-
Платежи						
ООО «Концерн Карпов»	14 930	100	-	-	-	-

19. Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергоресурсах

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов	63 034
Затраты на приобретение и потребление на цели производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) энергетических ресурсов по видам энергии, всего	56 327
в том числе:	
на электрическую энергию	24 389
др. (газ)	31 938

20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)

20.1. Созданы следующие оценочные обязательства:

Обществом на 31.12.2019 г. создано оценочное обязательство по оплате отпусков работников в сумме 844 тыс. руб. Сумма оценочных обязательств, признанная в отчетном периоде, составляет 22 392 тыс. руб., оценочные обязательства по оплате отпусков, использованная в 2019 г., составляет 22 782 тыс. руб.

Обществом на 31.12.2018 г. создано оценочное обязательство по оплате отпусков работников в сумме 1 234 тыс. руб. Сумма оценочных обязательств, признанная в 2018 г., составляет 24 927 тыс. руб., оценочные обязательства по оплате отпусков, использованная в 2018 г., составляет 24 713 тыс. руб.

21. Пояснение к Отчету о движении денежных средств

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

21.1. Состав денежных средств (в разрезе валют) и денежных эквивалентов (в разрезе видов) в тыс. руб.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов	Сумма 31.12.2019г.	Сумма 31.12.2018г.	Сумма 31.12.2017г.
Текущие счета в рублях	12 099	7 433	11 337
в.т.ч. ПАО «Татфондбанк» (отозвана лицензия на осуществление банковских операций и находится в стадии банкротства)	5 762	5 762	5 762
Высоколиквидные долговые ценные бумаги	—	—	-
Депозитные вклады в кредитных организациях со сроком размещения «до востребования»	—	—	-
Депозитные вклады в кредитных организациях со сроком размещения «до 3 месяцев»	—	—	-

21.2. Увязка данных бухгалтерского баланса с данными Отчета о движении денежных средств в тыс. руб.

ОДДС Баланс	Остаток на начало отчетного периода (4450)	Остаток на конец отчетного периода (4500)
Сальдо на 31.12.2017		
Денежные средства и ден. эквиваленты (1250)	732	11 337
Финансовые вложения (искл. ден. эквиваленты)(1240)		
Сальдо на 31.12.2018		
Денежные средства и ден. эквиваленты (1250)	11 337	7 433
Финансовые вложения (искл. ден. эквиваленты)(1240)	0	0
Сальдо на 31.12.2019		
Денежные средства и ден. эквиваленты (1250)	7 433	12 099
Финансовые вложения(искл. ден. эквиваленты)(1240)	0	0

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерное Общество «Химический завод им. Л. Я. Карпова»

Финансовые вложения(искл. ден. эквиваленты)(1240) Дебиторская задолженность (1230)	0	0
--	---	---

21.3. Средства в аккредитивах, открытые в пользу организации:

-нет.

22. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности, которые могут существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность, не имеется.

23. Прочие внеоборотные активы на 31.12.2019г. составляют- 235 тыс. руб., на 31.12.2018г.-497 тыс. руб., на 31.12.2017г.-607 тыс. руб.

в т.ч.: 1. лицензии и программы ЭВМ по сроку полезного использования согласно учетной политики

2.СИЗ в эксплуатации со сроком более 12 месяцев.

24. Государственная помощь

В 2019 г. было получено бюджетных средств на финансирование текущих расходов в сумме 3 452 тыс. руб., использовано на финансирование текущих расходов 3 452 тыс. руб., неиспользованный остаток бюджетных средств на 31.12.2019 г. отсутствует.

Руководитель

«31» января 2020г.

Д.Р. Шамсин



**Аудиторское заключение
о годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
«Химический завод им. Л.Я. Карпова»
за 2019 год**

Аудиторская организация «АУДИ»

Аудиторское заключение

Акционерам

Акционерного общества «Химический завод им. Л.Я. Карпова»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Химический завод им. Л.Я. Карпова» (ОГРН 1021601116085, 423650, Республика Татарстан, город Менделеевск, улица Пионерская, дом 2) 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 и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Химический завод им. Л.Я. Карпова» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее - МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Химический завод им. Л.Я. Карпова» за 2018 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 21 марта 2019 года.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете акционерного общества за 2019 год и Ежеквартальном отчете эмитента АО «Химический завод им. Л.Я. Карпова» за первый квартал 2020 года, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет акционерного общества за 2019 год и Ежеквартальный отчет эмитента АО «Химический завод им. Л.Я. Карпова» за первый квартал 2020 года, как ожидается, будут предоставлены нам после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, выражающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства аудируемого лица и членов совета директоров за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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;
- б) 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;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) 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 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;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров 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.

Руководитель аудиторской организации
Квалификационный аттестат аудитора № K016611
от 25.05.1995 г., ОРНЗ 21206051357 СРО ААС

Маркарян С.Э.



АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
«АУДИ»
ИНН 1655023617
ОГРН 1021602853326

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «АУДИ»
ОГРН 1021602853326
420111, РТ, город Казань, улица Пушкина, дом 18
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11206051716

13 марта 2020 года