



ИНН 3905004575

КПП 390601001 Стр. 001



9f6d f6f7 511e aed0 3e0c 869f 211b a8e0

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код)* 34

Отчетный год 2021

ОАО "КМЗ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 10.61.2

Код по ОКПО 00933016

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 12247

Форма собственности (по ОКФС) 16

Единица измерения: (тыс. руб. - код по ОКЕИ) 384

Местонахождение (адрес)

236010, КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛ, КАЛИНИНГРАД Г, ПРАВАЯ
НАБ, Д.15Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ИНН _____

ОГРН/ОГРНИП _____

На 16 страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 1 - руководитель
2 - уполномоченный представитель

АТАМАНОВ

СЕРГЕЙ

ВАЛЕРИ

Подпись

Наименование и реквизиты документа,
подписывающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на _____ страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001

0710002

0710003

0710004

0710005

Дата представления
документаЗарегистрирован
за № _____

Фамилия, И. О.**

Подпись

* Принимает значение: 34 - год 94 - первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.
** Отчество при наличии.



1050 8022

ИНН 3905004575

КПП 390601001 стр. 002



e121 0ce4 511f 31bc 67db ad96 fa16 4044

Бухгалтерский баланс

Форма по ОКУД 0710001

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	6 3 6 3	3 4 9 6	3 7 6 7
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	6 3 6 3	3 4 9 6	3 7 6 7
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	3 2 5	2 1 9	2 1 6
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	1 8 4 1	8 1 8 6	6 8 4 7
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 0	8 4 9 6	2 8 0 0
	Прочие оборотные активы	1260	9	9	
	Итого по разделу II	1200	2 1 9 5	1 6 9 1 0	9 8 6 3
	БАЛАНС	1600	8 5 5 8	2 0 4 0 6	1 3 6 3 0





1050 8039

ИНН 3905004575

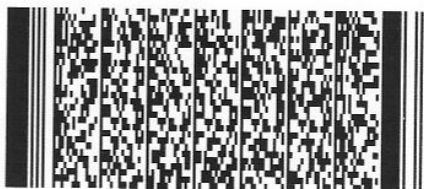
КПП 390601001 Стр. 003



d957 b4c6 511a 328a 91a2 7b8c 1622 ebba

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12	12	12
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320			
	Переоценка инвентарных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3215	17739	9968
	Итого по разделу III	1300	3227	17751	9980
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
	Целевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			





ИНН 3905004575

КПП 390601001 стр. 004



Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	3 2 4 2		6 1 9
	Кредиторская задолженность	1520	1 9 2 1	1 8 0 6	2 4 9 5
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	1 6 8	8 4 8	5 3 6
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	5 3 3 1	2 6 5 4	3 6 5 0
	БАЛАНС	1700	8 5 5 8	2 0 4 0 5	1 3 6 3 0

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».





ИНН 3905004575

КПП 390601001 Стр. 005



1d39 6246 511f 9422 c873 6ba9 811b 75ac

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), из них:					
		1111			
		1112			
		1113			
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), из них:					
		1121			
		1122			
		1123			
Нематериальные поисковые активы (стр. 1130), из них:					
		1131			
		1132			
		1133			
Материальные поисковые активы (стр. 1140), из них:					
		1141			
		1142			
		1143			
Основные средства (стр. 1150), из них:					
	ОБОРУДОВАНИЕ К УСТАНОВКЕ	1151	0	189	189
		1152			
		1153			
Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160), из них:					
		1161			
		1162			
		1163			
Финансовые вложения (стр. 1170), из них:					
		1171			
		1172			
		1173			





ИНН 3905004575

КПП 390601001 Стр. 006



398d ab33 511c 77b8 e7d1 84bf fcaa 25e5

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:					
		1181			
		1182			
		1183			
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:					
		1191			
		1192			
		1193			
Запасы (стр. 1210), из них:					
		1211			
		1212			
		1213			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:					
		1221			
		1222			
		1223			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:					
5512	РАСЧЕТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ И ПОДРЯДЧИКАМИ	1231	1027	196	116
5511	РАСЧЕТЫ С ПОКУПАТЕЛЯМИ И ЗАКАЗЧИКАМИ	1232	409	6672	6301
5513	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ	1233	349	371	33
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:					
		1241			
		1242			
		1243			
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:					
		1251			
		1252			
		1253			



ИНН 3905004575

КПП 390601001 Стр. 007



307f d6ba 511e b7fc 06a8 4dab 8b31 a8d9

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:					
		1181			
		1182			
		1183			
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:					
		1191			
		1192			
		1193			
Запасы (стр. 1210), из них:					
		1211			
		1212			
		1213			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:					
		1221			
		1222			
		1223			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:					
5514	РАСЧЕТЫ ПО ОПЛАТЕ ТРУДА	1231	5 5	1 1	2 6
5515	РАСЧЕТЫ С РАЗНЫМИ ДЕБЕТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ	1232	1	9 3 5	3 7 1
		1233			
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:					
		1241			
		1242			
		1243			
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:					
		1251			
		1252			
		1253			





ИНН 3905004575

КПП 390601001 Стр. 008



Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:					
		1371			
		1372			
		1373			
Заемные средства (стр. 1410), из них:					
		1411			
		1412			
		1413			
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из					
		1421			
		1422			
		1423			
Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:					
		1431			
		1432			
		1433			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:					
		1451			
		1452			
		1453			
Заемные средства (стр. 1510), из них:					
		1511			
		1512			
		1513			
Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:					
	РАСЧЕТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ И ПОДРЯДЧИКАМИ	1521	930	501	218
	РАСЧЕТЫ С ПОКУПАТЕЛЯМИ И ЗАКАЗЧИКАМИ	1522	11	20	25
	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ	1523	350	1284	816





ИНН 3905004575

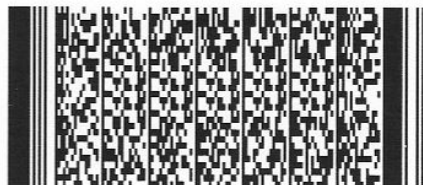
КПП 390601001 Стр. 009



Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), из них:					
		1371			
		1372			
		1373			
Заемные средства (стр. 1410), из них:					
		1411			
		1412			
		1413			
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), из					
		1421			
		1422			
		1423			
Оценочные обязательства (стр. 1430), из них:					
		1431			
		1432			
		1433			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), из них:					
		1451			
		1452			
		1453			
Заемные средства (стр. 1510), из них:					
		1511			
		1512			
		1513			
Кредиторская задолженность (стр. 1520), из них:					
	РАСЧЕТЫ С ПЕРСОНАЛОМ	1521	1 5 9	1	1 6
	ПРОЧИЕ	1522	4 7 1		1 4 1 9
		1523			





ИНН 3905004575

КПП 390601001 Стр. 010



Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
	Выручка ²	2110	6 2 8 6	3 1 7 6 2
	Себестоимость продаж	2120	(3 8 8 4)	(6 0 3 0)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 4 0 2	2 5 7 3 2
	Коммерческие расходы	2210	(1 1)	(6 7)
	Управленческие расходы	2220	(1 7 3 2 7)	(1 5 3 4 7)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 4 9 3 6)	1 0 3 1 8
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330		
	Прочие доходы	2340	1 0 9 0	3 1
	Прочие расходы	2350	(5 4 1)	(8 2 8)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 4 3 8 7)	9 5 2 1
	Налог на прибыль ³	2410		
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411		
	отложенный налог на прибыль ⁴	2412		
	Прочее	2460	(1 3 7)	(1 7 4 9)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 4 5 2 4)	7 7 7 2
	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		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁵	2530		
	Совокупный финансовый результат периода⁵	2500	(1 4 5 2 4)	7 7 7 2
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.

5 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».





ИНН 3905004575

КПП 390601001 стр. 011



461d 078c 511a 3038 891e 9e93 8bdb e21b

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

1. Движение капитала

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Пераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
12				9968	9980
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0				7772	7772
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				7772	7772
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)				(1)	(1)
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					





ИНН 3905004575

КПП 390601001 стр. 012

Уставный
капиталСобственные акции,
выкупленные
у акционеров

Добавочный капитал

Резервный капитал

Нераспределенная
прибыль (непокрытый
убыток)

Итого

1

2

3

4

5

6

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

1 2

1 7 7 3 9

1 7 7 5 1

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала – всего: (3310)

в том числе:

чистая прибыль (3311)

переоценка имущества (3312)

доходы, относящиеся непосредственно
на увеличение капитала (3313)

дополнительный выпуск акций (3314)

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

реорганизация юридического лица (3316)

Уменьшение капитала – всего: (3320)

(0)

(1 4 5 2 4)

(1 4 5 2 4)

в том числе:

убыток (3321)

(1 4 5 2 4)

(0)

переоценка имущества (3322)

расходы, относящиеся непосредственно
на уменьшение капитала (3323)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

уменьшение количества акций (3325)

реорганизация юридического лица (3326)

дивиденды (3327)

Изменение добавочного капитала (3330)

Изменение резервного капитала (3340)

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

1 2

3 2 1 5

3 2 2 7





ИНН 3905004575

КПП 390601001 стр. 013

**2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	9 9 8 0	0	0	9 9 8 0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3420	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3500	9 9 8 0	0	0	9 9 8 0
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	9 9 6 9	0	0	9 9 6 9
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3421	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3501	9 9 6 9	0	0	9 9 6 9
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 строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	3 2 2 7	1 7 7 5 1	9 9 8 0





ИНН 3905004575

КПП 390601001 стр. 014



ba4f 11de 5118 5895 c45e 29a6 f27d c200

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	1 3 7 2 5	3 1 1 8 8
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 2 6 1 7	3 1 1 8 8
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	1 1 0 8	
Платежи – всего	4120	(2 1 1 1 4)	(2 4 8 7 5)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 2 1 4)	(9 8 6 0)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 0 1 7 3)	(9 8 7 5)
процентов по долговым обязательствам	4123		
налог на прибыль	4124	(1 6 9 5)	(1 0 7 6)
прочие платежи	4129	(1 5 4)	(2 3 2 1)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 3 8 9)	6 3 1 3
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		
прочие поступления	4219		
Платежи – всего	4220	(3 7 4 8)	
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 7 4 8)	
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		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 7 4 8)	





1050 8213

ИНН 3905004575

КПП 390601001 стр. 015



1f36 811b 511b b5ef 16b4 d597 f8f6 7758

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	2 6 6 3	_____
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 6 6 3	_____
денежных вкладов собственников (участников)	4312	_____	_____
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	_____	_____
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	_____	_____
прочие поступления.	4319	_____	_____
Платежи – всего	4320	(0)	(6 1 9)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	(0)	(6 1 9)
прочие платежи	4329	_____	_____
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 6 6 3	(6 1 9)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(8 4 7 4)	5 6 9 4
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 4 9 4	2 8 0 0
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 0	8 4 9 4
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	_____	_____





ИНН 3905004575

КПП 390601001 стр. 016



17cb be08 5115 1f3c 857d ed81 91ba ed55

Дополнительные строки отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Вписываемый показатель			
	4114		
Вписываемый показатель			
	4115		
Вписываемый показатель			
	4116		
Вписываемый показатель			
АРЕНДЕНЫЕ ПЛАТЕЖИ	4125	(8 7 8)	(1 7 1 6)
Вписываемый показатель			
ПРОЧИЕ НАЛОГИ И ДРУГИЕ ПЛАТЕЖИ	4126	(0)	(2 7)
Вписываемый показатель			
	4215		
Вписываемый показатель			
	4216		
Вписываемый показатель			
	4217		
Вписываемый показатель			
	4225		
Вписываемый показатель			
	4226		
Вписываемый показатель			
	4227		
Вписываемый показатель			
	4315		
Вписываемый показатель			
	4316		
Вписываемый показатель			
	4317		
Вписываемый показатель			
	4324		
Вписываемый показатель			
	4325		
Вписываемый показатель			
	4326		





Утверждаю: Генеральный директор

ОАО «КМЗ»

Атаманов С.В.

25.03.2022

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерской отчетности ОАО «КМЗ»

к годовому отчету за 2021 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ОАО «КМЗ» за 2021 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения о ОАО «КМЗ»

1.1. ОАО «Калининградский мукомольный завод» зарегистрировано 24.01.2001 году. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 24.01.2001 серия КД-ОКР № 1109, выданной администрацией Октябрьского района г. Калининграда. Свидетельство о внесении записи в Единый

государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года от 27.09.2002 серия 39 № 000631801, основной государственный регистрационный номер 1023900768627, выдано инспекцией МНС России по Октябрьскому району г. Калининграда.

1.2. Уставный капитал общества на отчетную дату составляет 11741,96 руб.

1.3. В отчетном периоде пандемия COVID-19 оказала негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества и негативное влияние пандемии COVID-19 на возможность Общества непрерывно осуществлять свою деятельность в будущем. Общество осуществляет мероприятия, направленные на недопущение распространения коронавируса COVID-19.

1.4. Среднесписочная численность работников в 2021 году составила 15 человек, что меньше 2020г. Затраты на оплату труда Управленческого персонала составляет 4647 тыс. рублей

1.5. Адрес местонахождения: 236010, Россия, г. Калининград наб. Правая, 15.

1.6. Общество не имеет обособленное структурное подразделение.

1.7. Исполнительный орган Общества: на основании Устава, генеральный директор, назначается Советом директоров сроком на один год Генеральным директором в 2021 в период с 01.01.2021 по 16.03.2021 назначен Хомутовский Аркадий Августович, с 02.04.2021 по 27.10.21 – Фесик Виктор Александрович, с 28.10.2021 по 31.12.2021 – Атаманов Сергей Валерьевич.

1.8. Бухгалтерский учет Общества осуществляется бухгалтерией, под руководством Главного бухгалтера Полуэктовой Еленой Федоровной в период с 01.01.2021 по 16.07.2021 и Денисовой Юлией Олеговны в период с 02.08.2021 по 31.12.2021 г., для ведения кассовых операций и бухгалтерских операций назначена Сивкова Карина Александровна.

1.9. Информация об аудиторе.

В отчетном году аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Конто»

(Юридический Фактическое местонахождение): 236039 г. Калининград, ул. Багратиона 96/2

является членом Саморегулируемой организации аудиторов Содружество Ассоциация.

Основной регистрационный номер (ОРНЗ) 1160606063916

Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

Общество имеет в аренде земельный участок размером 34567 кв.м со сроком аренды до 2044 года, на котором осуществляется деятельность предприятия, и земельный участок 3867 кв.м

Основной вид деятельности «Производство муки из зерновых и растительных культур и готовых мучных смесей». В 2021 году основная деятельность не велась по причине изношенности оборудования, которое было списано и демонтировано. Доля оптовой торговли составляет 2,25 %, аренды 27,1%, Хранение и перевалка грузов 18,6 % и прочее – 0,7% выручки от реализации.

У Предприятия имеется лицензия на осуществление деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных объектов №ВП-21-000372, выданную Управлением по технологическому и экологическому надзору Ростехнадзора по Калининградской области.

Основные поставщики товаров и услуг: АО «Янтарьэргосбыт», МУП ГУ «Водоканал», Охранное предприятие «Кобра», ООО «Вертикаль Сервис»

Основным покупателем является - ООО «ХК «Агро Маршальское», ЗАО «Залеский Фермер», ООО «Балтфлотсервис», ООО «Строй Курьер»

Финансовые результаты деятельности представлены в таблице:

тыс. руб.			
Содержание	2021	2020	2019
Выручка от продажи товаров (работ, услуг)	6286	31765	26474
Себестоимость проданных товаров (работ, услуг)	3884	21447	16907
Прибыль (убыток от продаж)	2402	10318	9567

Стоимость Чистых активов общества выросла, и составляет в 2021 году **3227** тыс. рублей, модернизация оборудования на элеваторе и позволит увеличить объем перевалки и хранения грузов. Привлечение заемных средств на приобретение оборудования мельницы позволит производить муку и пр. Выше перечисленные меры позволят повысить эффективность работы предприятия.

В 2021 году снизилась перевалка и хранение грузов на элеваторе, что явилось причиной резкого снижения доходов предприятия. Мероприятия по модернизации технологической цепочки Склада готовой продукции не завершены и по этой причине ответственное хранение муки не было реализовано. Оптовая торговля при незначительных оборотных средствах не может получить достаточную прибыль, однако использование Основных средств для передачи в аренду и производства услуг может быть в дальнейшем источником доходов в большей степени.

По итогам года предприятие сработало с убытками в размере **(14524)** тыс. руб. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила **1841** тыс. руб. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила **1921** тыс. руб., займы получены 3242 тыс. руб. в 2021 для проведения работ по модернизации СГП. По состоянию на 31 декабря 2021 года просроченная дебиторская задолженность у предприятия составляет **95** тыс. рублей. Просроченная кредиторская задолженность 925 тыс. руб

Совокупные затраты на энергетические ресурсы составляют: 2600 тысячи рублей.

2.9. Расходы Общества по элементам затрат представлены в таблице 6. Пояснения...»Денежные средства» и денежные эквиваленты.

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса Общества, представлена ниже:

Наименование	На 31.12.21	На 31.12.20	На 31.12.19
Расчетные счета	17	8492	2798
Валютные счета (долл. США)	2	2	2
Касса	1	0	
Итого:	20	8494	2800

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств, представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Информация о движении денежных средств в иностранной валюте представляется в отчете о движении денежных средств в рублях по курсу ЦБ РФ на дату совершения Обществом операций в валюте.

К денежным потокам организации не относятся:

- движение денежных средств внутри организации (снятие наличных денежных средств с банковских счетов, зачисление на расчетный счет инкассированных из кассы денежных средств, перечисление денег с одного банковского счета организации на другой и т.п.);
- валютно-обменные операции (кроме потерь или выгод из-за отличия курса обмена от официального курса валюты);
- перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);
- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (кроме потерь или выгод от обмена).

Кроме этого, Отчет о движении денежных средств составлен с учетом следующих допущений:

1. Денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто

Предприятие ведет налоговый учет по упрощенной системе налогообложения по методу «Доходы минус расходы» по ставке 15%. Для бухгалтерского учета доходы при реализации определяются по методу начисления.

Величина налога на доходы при УСН 137 тыс. рублей,

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика.

3.1. Учет на предприятии ведется согласно утвержденной учетной политике, автоматизирован бухгалтерской программой 1С:Предприятие. С начала 2012 года был осуществлен переход с версии 1С:Предприятие 8.1 на 1С:Предприятие 8.3. Программное обеспечение регулярно обновляется.

3.2. Учет основных средств.

Организация учета наличия и движения основных средств в разрезе их видов на предприятии проводится на основании с Общероссийским классификатором основных фондов, организация бухгалтерского учета проводится в соответствии с требованиями ПБУ 6/01.

Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом.

Переоценка ОС не предусмотрена.

3.3. Учет материалов.

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Списание материалов на себестоимость происходит по средней стоимости.

3.4. Порядок учета расходов и формирование себестоимости продукции (работ и услуг)

Учет расходов по обычным видам деятельности организован по методу полной себестоимости.

Порядок учета покупных товаров

Фактическая себестоимость приобретения товаров при осуществлении оптовой торговли формируется:

- с учетом транспортных расходов по доставке покупных товаров до склада предприятия.

Списание товаров осуществляется по методу единицы товара.

3.6. Уровень существенности в учете и отчетности определен в размере 5%. При этом существенность ошибок определяется в каждом отдельном случае специальным расчетом.

3.7 В 2021 году на оплату отпусков начисляются оценочные обязательства

4. Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Политические и экономические события, наблюдавшиеся в последнее время в регионе, в частности события на Украине, оказали и могут продолжать оказывать негативное воздействие на российскую экономику, включая ослабление рубля, повышение процентных ставок, снижение ликвидности и возникновение трудностей в привлечении международного финансирования. Эти события, включая текущие и будущие международные санкции в отношении некоторых российских организаций и граждан, а также связанная с ними неопределенность и волатильность финансовых рынков могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества положительно. Так как курс

правительства на развитие сельского хозяйства и конкурентоспособность сельхозтоваров (зерна, семян и пр.) позволит увеличить реализацию услуг элеватора.

4.1 Финансовые риски

В состав финансовых рисков входят рыночные риски, кредитные и риски ликвидности.

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски.

Риск изменения процентной ставки

Изменения ставок процента оказывают влияние, в основном, на привлеченные кредиты и займы, изменяя либо их справедливую стоимость (долговые обязательства с фиксированной ставкой процента), либо будущие потоки денежных средств по ним (долговые обязательства с переменной ставкой процента).

В 2021 Общество получило займов на 3242 тыс. рублей.

В связи с тем, что на 31.12.2021 года у Общества отсутствуют займы, зависящие от процентных ставок то, по мнению руководства, риск изменения процентных ставок в отношении его активов и обязательств невелик.

Валютный риск

Валютный риск – это риск того, что у Общества вероятен т. к. планирует в следующем году делать закупки оборудования за рубежом.

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности), а также в результате размещения средств Общества в финансовые вложения и на банковские счета, выдачи поручительств за третьих лиц. Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов. Анализ дебиторской задолженности показал, что степень данного вида риска для Общества не является высокой.

Риски, связанные с новыми правилами контроля за трансфертным ценообразованием

Новый российский закон о трансфертном ценообразовании, который вступил в силу 1 января 2012 года, позволяет налоговым органам применять корректировки к трансфертным ценам и начислять дополнительные обязательства по налогу на прибыль в отношении всех «контролируемых» сделок, если цена сделки отличается от рыночного уровня цен. Список «контролируемых» сделок включает в себя операции со связанными сторонами.

Для внутригрупповых операций правила трансфертного ценообразования применяются, только если сумма всех операций с каждой связанной стороной в отдельности превышает:

В случаях, когда внутренние сделки привели к начислению дополнительных налоговых обязательств одной из сторон, другая сторона может соответственно скорректировать свои обязательства по налогу на прибыль на основании специального уведомления, выданного уполномоченным органом в установленном порядке.

Эти правила применимы не только к сделкам, которые состоялись в 2021 гг, но и к операциям со связанными сторонами за предыдущие годы, если соответствующие доходы и расходы были признаны в 2019-2021 гг.

Общество по операциям на международном рынке по итогам 2021 года не подпадает под действие новых правил трансфертного ценообразования. Для минимизации рисков, связанных с трансфертным ценообразованием, Общество готовит необходимую документацию, а также налоговые уведомления в отношении контролируемых сделок.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам, др.

Приведенная ниже таблица показывает распределение обязательств по состоянию на 31.12.2021 по срокам, оставшимся до погашения, указанным в заключенных Обществом договорах. Суммы, раскрытые в таблице сроков погашения, представляют денежные потоки, включая общую сумму обязательств по полученным и займам.

Вид обязательства	Менее 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	От 1 года до 2 лет	От 2 года до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
Кредиторская задолженность без учета авансов полученных и расчетов по налогам и сборам	1806	-	-	-	-	1806
Займы		-		-		
Итого	1806	-	-	-	-	1806

4.2. Правовой риск

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как незначительные. В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства, снижаются.

Внешний рынок

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке для общества не существенны.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом соответствующих операций Общества.

4.3 Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски и связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае

отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

4.4. Репутационные риски

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п.

Руководство Общества считает, что факты, оказавшие существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков выполнения работ (услуг), имевшие в 2021 году могут быть Соответственно, репутационные риски для Общества существенны.

5. Инвестиционная деятельность.

Основные производственные фонды организации это: Производственные здания, оборудования элеватора, транспортные средства Камаз, ЗИЛ ГАЗ-САЗ,), оргтехника и производственные инструменты. Часть основных фондов(транспортные средства были ликвидированы, часть переданы в краткосрочную аренду, Остальные фонды -в эксплуатации, В 2021 году были дополнительно приобретено новое оборудование для элеватора на сумму 3659 тыс. рублей и офисное оборудование 89 тыс. рублей

По состоянию на 31 декабря 2021 года основные фонды «Общества» изношены на 77%.

6.Информация о связанных сторонах

Связанной стороной является акционер общества, владеющий количеством акций более 51%, - Атаманов В. А., с которым заключены договора б.п. займа № 1/06 от 01.07.2021 ; № 1/10от 26.10.2021 , № 2/11от 24.11.2021, №3/12 от 01.12.2021 , № 4/12 от 29.12.2021 на сумму 3242 тыс. руб., остаток по которому на 31.12.2021 составил - 3242 тыс. рублей, .

Общество в отчетном году дивиденды не начисляло и не выплачивало.

Общество имеет контролирующего бенефициарного владельца в лице Атаманова В. А.

7.Информация о событиях после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты Общество не имеет.

8. Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не имеет дочерних и зависимых обществ, не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, информация по сегментам за отчетный период у Общества отсутствует.

9. Сведения о государственной помощи

Общество в отчетном периоде не получало государственной помощи.

10. Сведения по прекращаемой деятельности

Прекращение существенной части основной деятельности Обществом в отчетном периоде не осуществлялось и не планируется.

11. Сведения об участии в совместной деятельности

Обществом в отчетном периоде не осуществлялось участие в совместной деятельности.

Главный Бухгалтер



Денисова Ю. О.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	5200	за 2021г.	23 654	(20 348)	3 748	(178)	178	(691)	-	-	27 224	(20 861)
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	(20 348)	-	-	23 654	(20 348)
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	45	(8)	89	-	-	(33)	-	-	135	(40)
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	(8)	-	-	45	(8)
Сооружения	5202	за 2021г.	516	(502)	-	-	-	(15)	-	-	516	(516)
	5212	за 2020г.	-	-	-	-	-	(502)	-	-	516	(502)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	3 955	(3 317)	3 659	-	-	(499)	-	-	7 614	(3 816)
	5213	за 2020г.	-	-	-	-	-	(3 317)	-	-	3 955	(3 317)
Другие виды основных средств	5204	за 2021г.	45	(45)	-	-	-	-	-	-	45	(45)
	5214	за 2020г.	-	-	-	-	-	(45)	-	-	45	(45)
Транспортные средства	5205	за 2021г.	359	(359)	-	(178)	178	-	-	-	181	(181)
	5215	за 2020г.	-	-	-	-	-	(359)	-	-	359	(359)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021г.	1 063	(1 063)	-	-	-	-	-	-	1 063	(1 063)
	5216	за 2020г.	-	-	-	-	-	(1 063)	-	-	1 063	(1 063)
Здания	5207	за 2021г.	17 671	(15 054)	-	-	-	(145)	-	-	17 671	(15 199)
	5217	за 2020г.	-	-	-	-	-	(15 054)	-	-	17 671	(15 054)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Утверждаю
Генеральный директор ООО "КМБ" Атаманов С.В.
25.03.2022

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 2021г.	189	7 288	(3 729)	(3 748)	-
	5250	за 2020г.	-	189	-	-	189
в том числе:							
	5241	за 2021г.	189	-	189	-	-
Коммутационный модуль в комплекте	5251	за 2020г.	-	189	-	-	189
	5242	за 2021г.	-	3 563	-	(3 563)	-
Конвейер ленточный передвижной ТП200/27000	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2021г.	-	3 540	3 540	-	-
Конвейер ленточный передвижной ТЛ	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2021г.	-	48	-	(48)	-
Персональный компьютер с принтером	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2021г.	-	41	-	(41)	-
Персональный компьютер (10 элементов)	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2021г.	-	95	-	(95)	-
Бойлер косвенного нагрева Р 500	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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	-	-

Утверждаю
 Генеральный директор ООО "МЗ" Атаманов С.В.
 25.03.2022



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	64 775	64 775	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Утверждаю
 Генеральный директор ООО "МЗ" Атаманов С.В.
 25.03.2022

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 2021г.	219	-	4 267	(4 162)	-	-	X	324	-
	5420	за 2020г.	-	-	902	(683)	-	-	X	219	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	364	(206)	-	-	14	158	-
	5421	за 2020г.	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	212	-	1 023	(1 069)	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	212	-	-	-	72	166	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	212	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	2 876	(2 876)	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	680	(680)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	7	-	4	(11)	-	-	-	1	-
	5426	за 2020г.	-	-	7	-	-	-	-	7	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Утверждаю
 Генеральный директор ООО "КМЗ" А.Аманов С.В.
 25.03.2022



4.2. Запасы в залоге

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


 Утверждаю
 Генеральный директор ОАО «МЗ» Атаманов С.В.
 25.03.2022

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 долгосрочную задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	8 433	(195)	1 205	-	(8 755)	-	-	-	773	289	1 945	-95
	5530	за 2020г.	-	-	8 433	-	-	-	-	-	-	-	8 433	(195)
в том числе:	5511	за 2021г.	7 846	(195)	218	-	(7 560)	-	-	-	-	-	504	-95
	5531	за 2020г.	-	-	7 846	-	-	-	-	-	-	-	7 846	(195)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	196	-	935	-	(104)	-	-	-	-	-	1 027	-
	5532	за 2020г.	-	-	196	-	-	-	-	-	-	-	196	-
Авансы выданные	5513	за 2021г.	391	-	52	-	(1 091)	-	-	-	773	289	414	-
	5533	за 2020г.	-	-	391	-	-	-	-	-	-	-	391	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	8 433	(195)	1 205	-	(8 755)	-	X	X	X	X	1 945	-95
	5520	за 2020г.	-	-	8 433	-	-	-	X	X	X	X	8 433	(195)

Утверждено
Генеральным директором ООО «КМЗ» Атаманов С.В.
25.03.2022 г.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ОПКО
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
КАЛИНИНГРАДСКИЙ МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД
КАЛИНИНГРАД

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 806	3 951	161	(1 860)		-	773	289	5 332
	5580	за 2020г.	-	1 855	-	3		-	-	-	1 806
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	501	515	158	(244)		-	-	-	930
	5581	за 2020г.	-	498	-	3		-	-	-	501
авансы полученные	5562	за 2021г.	64	5	-	(58)		-	-	-	11
	5582	за 2020г.	-	64	-	-		-	-	-	64
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 283	5	3	(1 557)		-	768	288	350
	5583	за 2020г.	-	1 283	-	-		-	-	-	1 283
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-		-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-		-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	3 242	-	-		-	-	-	3 242
	5585	за 2020г.	-	-	-	-		-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	11	185	-	(1)		-	5	1	200
	5586	за 2020г.	-	11	-	-		-	-	-	11
	5567	за 2021г.	-	-	-	-		-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-		-	X	X	-
	5550	за 2021г.	1 806	3 951	161	(1 860)		X	X	X	5 332
	5570	за 2020г.	-	1 803	-	3		X	X	X	1 806

Утверждаю
Генеральный директор ООО «МЗ» Атаманов С.В.



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	435	-	-
	5594	-	-	-



Утверждаю
 Генеральный директор ООО "КМЗ" Атаманов С.В.
 25.03.2022

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	848	(747)	67	-	169
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Утверждаю
 Генеральный директор ОАО "КМЗ" Атаманов С.В.
 25.03.2022

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	208	509
Расходы на оплату труда	5620	8 809	7557
Отчисления на социальные нужды	5630	1 756	1742
Амортизация	5640	691	378
Прочие затраты	5650	9 039	11
Итого по элементам	5660	20 503	21
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	455
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	52	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	20 555	21 444

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



Утверждаю
 Генеральный директор ООО «Импульс» С.В.
 25.03.2022