



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТ. НАЛОГИ. КОНСАЛТИНГ

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
(СРО ААС) (ОПНЗ 12006163192)

129226, г. Москва, проспект Мира, д. 133, помещение II, ком.5, цоколь a.n.k20@mail.ru

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

за отчетный период с 01 января по 31 декабря 2021 г.

Москва, 2022

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АДРЕСАТ: Акционерам АО «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ».

МНЕНИЕ

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года,
- отчета о финансовых результатах за 2021 год,
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2021 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2021 год,
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного Общества «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 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 (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 обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА И ЛИЦ, ОТВЕТСТВЕННЫХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА, 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.

Лица, ответственные за корпоративное управление аудируемого лица, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГODOVOЙ 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.

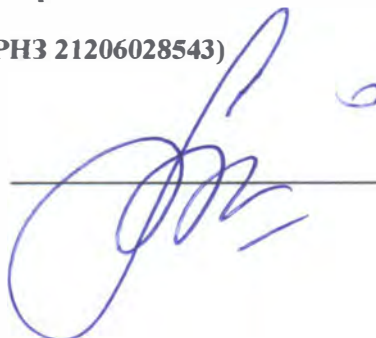
Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, ответственными за управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего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

Генеральный директор

ООО "АУДИТ.НАЛОГИ.КОНСАЛТИНГ",

руководитель аудита, по результатам которого

составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21206028543)



Е. В. Сычева

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

"АУДИТ.НАЛОГИ.КОНСАЛТИНГ"

129226, г. Москва, проспект Мира, д.133, помещение II ком.5 цоколь,
ОРНЗ 12006163192

«24» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация Акционерное общество "ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Производство фармацевтических субстанций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

142450, Московская обл., Г.О. Богородский, г. Старая Купавна, ул. Дорожная, д. № 1/4, стр. 1, оф. 1

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710001		
а)	31	12	2021
О	05015242		
Н	5031024890		
о	21.10		
С	12267		16
1	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АУДИТ.НАЛОГИ.КОНСАЛТИНГ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской
организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

9717091008

1207700128327

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
p. №1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
p. №2	Основные средства	1150	15 826	14 398	14 481
	в том числе:				
	собственные основные средства	11501	14 648	13 220	13 303
	земельные участки	11502	1 178	1 178	1 178
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
p. №3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	368	370	372
	в том числе:				
	разница в сумме начисленной амортизации	11801	368	370	372
p. №2	Прочие внеоборотные активы	1190	809	678	1 298
	в том числе:				
			809	678	1 298
	Итого по разделу I	1100	17 003	15 446	16 151
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
p. №4	Запасы	1210	46 090	48 971	39 957
	в том числе:				
	производственные запасы	12101	18 625	12 055	14 122
	незавершенное производство	12102	1 119	146	1 662
	готовая продукция	12103	26 338	36 724	24 062
	товары отгруженные	12104	-	-	65
	товары для продажи	12105	8	46	46
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	21	3
p. №5	Дебиторская задолженность	1230	49 122	42 960	40 210
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 029	15 596	20 004
	в том числе:				

	касса организации	12501	37	33	29
	расчетные и валютные счета	12502	16 992	15 563	19 975
	Прочие оборотные активы	1260	87	296	959
	в том числе:		87	296	959
	Итого по разделу II	1200	112 329	107 844	101 133
	БАЛАНС	1600	129 332	123 290	117 284

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	39	39	39
	в том числе:				
	уставный капитал	13101	39	39	39
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	7 628	7 628	7 628
	в том числе:				
	прирост внеоборотных активов по переоценке	13401	7 628	7 628	7 628
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 687	2 687	2 687
	в том числе:				
	сумма разницы между продажной и номинальной стоимостью акций	13501	2 687	2 687	2 687
	Резервный капитал	1360	32	32	32
	в том числе:				
	резервный капитал, образованный в соответствии с законодательством	13601	32	32	32
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	108 276	100 340	96 197
	Итого по разделу III	1300	118 662	110 726	106 583
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 629	4 013	3 058
	в том числе:				
	отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль	14201	2 629	4 013	3 058
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 629	4 013	3 058
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
р. №5	Кредиторская задолженность	1520	4 508	5 398	7 643
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 533	3 153	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	8 041	8 551	7 643
	БАЛАНС	1700	129 332	123 290	117 284

Руководитель

(подпись)

Нефатов Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Производство фармацевтических субстанций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710002		
А)	31	12	2021
О	05015242		
Н	5031024890		
о	21.10		
2			
	12267	16	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	139 257	90 958
	Себестоимость продаж	2120	(126 014)	(86 806)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	13 243	4 152
	Коммерческие расходы	2210	(358)	(238)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	12 885	3 914
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	15 883	16 401
	в том числе:			
	доходы от сдачи имущества в аренду	23401	15 225	15 952
	доходы от прочей реализации	23402	363	290
	прочие внереализационные доходы	23403	295	159
	Прочие расходы	2350	(17 929)	(13 451)
	в том числе:			
	расходы по содержанию имущества, сданного в аренду	23501	(10 820)	(10 495)
	расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23502	-	(8)
	прочие внереализационные расходы	23503	(1 946)	(690)
	расходы в виде образованных оценочных резервов	23504	(4 818)	(1 985)
	расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(345)	(273)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 839	6 864
	Налог на прибыль	2410	(2 245)	(1 455)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(3 628)	(497)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 383	(958)
	Прочее	2460	(658)	(1 266)
	в том числе:			
	штрафы, пени в бюджет	24601	(658)	(1 266)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 936	4 143

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	7 936	4 143
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды			
0710004			
31	12	2021	
05015242			
5031024890			
21.10			
12267	16		
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	39	-	10 315	32	96 197	106 583
За 2020 г.	3210	-	-	-	-	4 143	4 143
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	X
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	39	-	10 315	32	100 340	110 726
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	7 936	7 936
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	7 936	7 936
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	39	-	10 315	32	108 276	118 662

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	118 662	110 726	106 583



Руководитель
(подпись)

Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.

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

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
05015242		
5031024890		
21.10		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	156 936	103 581
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	142 911	91 146
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 851	12 411
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 174	24
Платежи - всего	4120	(150 563)	(105 743)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(65 029)	(40 569)
в связи с оплатой труда работников	4122	(62 636)	(57 124)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(5 391)	(1 964)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(17 507)	(6 086)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 373	(2 162)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 374)	(2 246)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 374)	(2 246)
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	(4 374)	(2 246)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 999	(4 408)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	15 596	20 004
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17 029	15 596
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(566)	-

Руководитель



(подпись)

**Нефатов Николай
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

10 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	43 940	(29 542)	3 563	-	-	(2 135)	-	-	47 503	(31 677)
	5210	за 2020г.	42 077	(27 596)	1 863	-	-	(1 946)	-	-	43 940	(29 542)
в том числе:												
собственные основные средства	5201	за 2021г.	42 762	(29 542)	3 563	-	-	(2 135)	-	-	46 325	(31 677)
	5211	за 2020г.	40 899	(27 596)	1 863	-	-	(1 946)	-	-	42 762	(29 542)
земельные участки	5202	за 2021г.	1 178	-	-	-	-	-	-	-	1 178	-
	5212	за 2020г.	1 178	-	-	-	-	-	-	-	1 178	-
	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	678	3 694	(3 563)	-	809
	5250	за 2020г.	1 298	1 243	(1 863)	-	678
в том числе: приобретение отдельных объектов	5241	за 2021г.	678	3 694	(3 563)	-	809
	5251	за 2020г.	1 298	1 243	(1 863)	-	678

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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	6 418	6 418	6 418
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 925	1 925	1 925
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

Нефатов Николай

Алексеевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель  (подпись)

 10 марта 2022 г.

Нефатов Николай
 Александрович
 (расшифровка подписи)

4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	48 971	-	275 189	(278 070)	-	46 090	-
	5420	за 2020г.	39 957	-	215 090	(206 076)	-	48 971	-
в том числе:									
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	12 055	-	46 656	(40 087)	-	18 624	-
	5421	за 2020г.	14 122	-	24 418	(26 485)	-	12 055	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	36 724	-	113 013	(123 399)	-	26 338	-
	5422	за 2020г.	24 062	-	96 014	(83 352)	-	36 724	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	46	-	1 534	(1 572)	-	8	-
	5423	за 2020г.	46	-	32	32	-	46	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	65	-	127	(192)	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	146	-	113 986	(113 012)	-	1 120	-
	5425	за 2020г.	1 662	-	94 499	(96 015)	-	146	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)
 10 марта 2022 г.

Нефатов Николай
 Алексеевич
 (расшифровка подписи)

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	резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	15 055	-	14 784	-	(1 985)	-	-	-	-	-	27 854	(4 818)
	5521	за 2020г.	15 055	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 055	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	15 055	-	10 161	-	(1 985)	-	-	-	-	-	23 231	-
	5522	за 2020г.	15 055	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 055	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	4 623	-	-	-	-	-	-	-	4 623	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	27 905	-	354 896	-	(356 715)	-	-	-	-	-	26 086	-
	5530	за 2020г.	25 155	-	220 571	-	(217 821)	-	-	-	-	-	27 905	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	18 867	-	196 304	-	(205 332)	-	-	-	-	-	9 839	-
	5531	за 2020г.	16 381	-	107 845	-	(105 359)	-	-	-	-	-	18 867	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	6 052	-	91 543	-	(84 952)	-	-	-	-	-	12 643	-
	5532	за 2020г.	7 578	-	53 636	-	(55 162)	-	-	-	-	-	6 052	-
Прочая	5513	за 2021г.	2 986	-	67 049	-	(66 431)	-	-	-	-	-	3 604	-
	5533	за 2020г.	1 196	-	59 090	-	(57 300)	-	-	-	-	-	2 986	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	42 960	-	369 680	-	(358 700)	-	-	X	-	-	53 940	(4 818)
	5520	за 2020г.	40 210	-	220 571	-	(217 821)	-	-	X	-	-	42 960	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
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	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2021г.	5 398	216 471	-	(217 361)	-	-	-	-	4 508
	5580	за 2020г.	7 643	158 083	-	(160 328)	-	-	-	-	5 398
	5561	за 2021г.	1 836	80 358	-	(80 252)	-	-	-	-	1 942
	5581	за 2020г.	2 823	50 791	-	(51 778)	-	-	-	-	1 836
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 842	19 618	-	(19 835)	-	-	-	-	1 625
	5582	за 2020г.	2 488	7 956	-	(8 602)	-	-	-	-	1 842
	5563	за 2021г.	1 705	64 270	-	(65 050)	-	-	-	-	925
	5583	за 2020г.	2 332	52 128	-	(52 753)	-	-	-	-	1 705
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2021г.	15	52 225	-	(52 224)	-	-	-	-	16
	5586	за 2020г.	-	47 210	-	(47 195)	-	-	-	-	15
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5568	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	5 398	216 471	-	(217 361)	-	-	X	X	4 508
	5570	за 2020г.	7 643	158 083	-	(160 328)	-	-	X	X	5 398

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	-	-	-
	5594	-	-	-

Нефатов Николай

Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

10 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	39 154	26 182
Расходы на оплату труда	5620	48 226	38 672
Отчисления на социальные нужды	5630	9 636	8 788
Амортизация	5640	1 838	1 643
Прочие затраты	5650	17 651	19 214
Итого по элементам	5660	116 505	94 499
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(9 450)	(11 147)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	107 055	83 352

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

Руководитель  (подпись)
10 марта 2022 г.

Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	3 152	381	-	-	3 533



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

10 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

10 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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



 Руководитель _____

 Нефатов Николай

 Алексеевич

 (расшифровка подписи)

 10 марта 2022 г.

Пояснения к годовому отчету АО «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ» за 2021 год.

1. Сведения об акционерном обществе:

Полное наименование – Акционерное общество «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ», сокращенное наименование АО «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ», ИНН/КПП 5031024890/503101001, ОГРН 1035006100414, юридический адрес: 142450, Московская область, г.о. Богородский, г. Старая Купавна, ул. Дорожная, д.1/4, строение 1, офис 1.

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

Размер уставного капитала составляет 39280 рублей.

Уставный капитал общества разделен на 39280 акций номиналом 1 рубль.

В 2021 году эмиссия акций не проводилась.

Базовая прибыль на акцию составляет 202 рублей 04 коп.

Акционерами являются физические лица. Изменений в уставном капитале нет.

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

Члены Совета директоров:

1. Шибикина Лариса Владимировна

2. Ахмеров Марат Алмасович

3. Нефатов Николай Алексеевич

4. Минаев Александр Евгеньевич

5. Пупышева Ольга Викторовна

Ревизионная комиссия:

1. Черноусова Надежда Андреевна

2. Леонтьева Людмила Рувиновна

3. Брицына Любовь Аркадьевна

Бенефициарным владельцем общества является Нефатов Николай Алексеевич, гражданин России, 29.09.1954 года рождения, ИНН 505300470200, паспорт серии 46 05 номер 518364, выдан 18.11. 2003 г. ОУФМС РОССИИ по Московской области в городском округе

Электросталь, зарегистрированному по адресу: 144000, Московская область, город
Электросталь, ул. Пушкина, д.36, кв.16

№п/п Показатель в тыс.руб.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2021 г.
1. Сумма чистых активов	110726	118662
3. 2. Уставный капитал	39,28	39,28
Добавочный капитал	2687	2687
4. Нераспределенная прибыль	100340	108276

Среднесписочная численность в 2021 году составила 83 человек.

2. Основные направления деятельности общества

Основным направлением деятельности общества является производство основных фармацевтических субстанций.

Динамика производства и реализации продукции представлена в таблице:

Наименование	Един.	Произведено	Произведено	Отгружено	Отгружено
продукции	измерения	2020г.	2021г.	2020г.	2021г.
Кокарбоксилаза гидрохлорид	кг	966,8	1127,6	740,8	1171,6
Винилин 100г	тыс.фл.	-	5,34	14,6	11,9
Винилин 50г	тыс.фл.	-	10,92	14,4	30,1
Винилин субстанция	кг	60	1010	60	1010
Силокаст	тыс.фл.	1,2	1,8	1,1	1,9

Динамика оптовой торговли отражена в таблице:

Наименование показателей	2020 г.	2021 г.
Оптовая торговля товарами тыс. руб.	60,7	1897,3

3. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

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

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

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

Последствия изменения учетной политики в связи с законодательно установленной датой начала применения нового стандарта ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно. Новые правила учета применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после даты начала применения стандарта ФСБУ 5/2019 «Запасы». В бухгалтерской отчетности сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитываются.

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

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

3.6. Затраты на производство классифицируются как прямые и косвенные.

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

3.7. Резервы создаются на предстоящую оплату отпусков работников, по сомнительным долгам.

4. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

Бухгалтерская отчетность АО «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

4.1 Отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и утвержденной Учетной политикой. Финансовые результаты деятельности АО «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ» за 2021 год представлены в таблице.

Выручка от реализации продукции производства, услуг, оптовой торговли тыс. руб.	139257
Себестоимость продаж, тыс. руб.	126014
Валовая прибыль, тыс. руб.	13243
Коммерческие расходы, тыс. руб.	358
Прибыль (убыток) от продаж, тыс. руб.	12885
Прочие доходы, тыс. руб.	15883

Прочие расходы, тыс. руб.	17929
Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс.руб.	10839
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	7936

По итогам 2021 г. объем выручки от реализации продукции собственного производства вырос в сравнении с 2020 г. на 48299 тыс. руб., причиной чего явилось рост объема отгрузки кокарбоксилазы.

4.2. Налоговые разницы, повлиявшие на финансовый результат 2021 г.

В отчетном периоде, в соответствии с нормами ПБУ 18/2, фактором, влияющим на величину налога на прибыль являлись постоянные разницы – расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль отчетного периода, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов. Сумма постоянных налоговых расходов составила 76,6 тыс. руб.

4.3. Основные налоговые платежи в бюджет и во внебюджетные фонды в 2021 г., тыс. руб.

№ Наименование налогов и страховых взносов	Сумма
1. Налог на прибыль	3627,5
2. Налог на добавленную стоимость	6222,9
3. Налог на имущество	41,1
4. Транспортный налог	26,4
5. Прочие налоги и сборы	659,8
Итого налогов	10577,7
6. Страховые взносы во внебюджетные фонды	11820,1
Всего налогов и страховых платежей	22397,8

Просроченной задолженности по уплате налогов на 31.12.2021 г. нет.

4.4. Основные дебиторы:

- 1377,8 тыс. руб. ООО «Полимер Трейд»;
- 1457,7 тыс. руб. ООО «ТЕХНОХИМ»;
- 8176,4 тыс. руб. ООО «Йодные технологии и маркетинг»;
- 1180,5 тыс. руб. ООО «Флора-Си»;
- 1338,5 тыс. руб. ЗАО фирма Центр внедрения «Протек»;

-1546,7 тыс. руб. ООО «ПКВ «Еврохиминвест».

В 2021 г. по итогам инвентаризации расчетов создан резерв по сомнительным долгам в сумме 4818,3 тыс. руб.

4.5. Сумма кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками составляет 1941,8 тыс. руб. Вся кредиторская задолженность подтверждена договорами, просроченной задолженности нет.

4.6. Стоимость основных средств на конец 2021 г. составила 47503,2 тыс. руб. Начисленная амортизация составила 31677,3 тыс. руб.

В 2021 г. введено в эксплуатацию основных фондов на сумму 3562,9 тыс. руб.

4.7. Затраты на приобретение энергоресурсов в 2021 г. составили:

Наименование	Количеств. показатель	Стоимостной показатель тыс. руб.
Электроэнергия тыс. кВт. ч	1810,5	8269
ГСМ (диз.топл.,бензин)тыс.л	3,9	264
Водоснабжение, тыс. куб.м.	4,63	187
Водоотведение, тыс. куб.м.	0,86	30,6
Теплоэнергия, Гкал	957,37	2091
Итого:		10841,6

5.Существенные статьи бухгалтерской отчетности.

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

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

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

Суммы НДС отражены свернуто:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ.

Денежный поток по НДС за 2021г. свернуто отражен в строке 4129 «прочие платежи».

По строке 4122 «в связи с оплатой труда работников» в Отчете о движении денежных средств» помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда, суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет, отражены суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

В составе прочих внереализационных доходов отражены суммы курсовых разниц.

В составе прочих внереализационных расходов отражены суммы расходов, связанных с услугами банка, курсовых разниц, социальные расходы.

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

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

Событие после отчетной даты – факт хозяйственной деятельности, который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год и оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

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

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«10» марта 2022 года



Нефатов Н.А.

Мелехина Г.И.

Всего пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью 38 листа(ов)

(подпись)

/Е.В. Сычева/

