



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, почта a.n.k20@mail.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Акционерного общества
«Завод Химреактивкомплект»

за отчетный период с 01 января по 31 декабря 2020 г.

Москва, 2021

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ: Акционерам АО «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ».

МНЕНИЕ

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года,
- отчета о финансовых результатах за 2020 год,
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2020 год,
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, 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 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ 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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

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

основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Генеральный директор

"АУДИТ.НАЛОГИ.КОНСАЛТИНГ":



Е. В. Сычева

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

"АУДИТ.НАЛОГИ.КОНСАЛТИНГ"

ОГРН 1207700128327,

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

член саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),

ОРНЗ 12006163192

«24» марта 2021 года

Бухгалтерский баланс

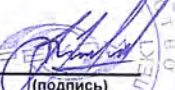
на 31 декабря 2020 г.

Организация Акционерное общество "ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности Производство фармацевтических субстанций		по ОКПО	31	12	2020
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность		ИНН	05015242		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС	5031024890		
Местонахождение (адрес) 142450, Московская обл, Ногинский р-н, Старая Купавна г, Дорожная ул, д. № 1/4, стр. 1		по ОКЕИ	21.10		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АУДИТ.НАЛОГИ.КОНСАЛТИНГ"		по ОКЕИ	384		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	9717091008		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1207700128327		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
р.№1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
р.№2	Основные средства	1150	14 398	14 481	12 641
	в том числе:				
	собственные основные средства	11501	13 220	13 303	11 463
	земельные участки	11502	1 178	1 178	1 178
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
р.№3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	370	372	375
	в том числе:				
	разница в сумме начисленной амортизации между бухгалтерским и налоговым учетом	11801	370	372	375
р.№2	Прочие внеоборотные активы	1190	678	1 298	1 019
	Итого по разделу I	1100	15 446	16 151	14 035
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
р.№4	Запасы	1210	48 971	39 957	49 782
	в том числе:				
	производственные запасы	12101	12 055	14 122	19 664
	незавершенное производство	12102	146	1 662	3 604
	готовая продукция	12103	36 724	24 062	26 451
	товары отгруженные	12104	-	65	-
	товары для продажи	12105	46	46	63
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	21	3	1

р. №5	Дебиторская задолженность	1230	42 960	40 210	39 384
р. №3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 596	20 004	11 912
	в том числе:				
	касса организации	12501	33	29	30
	расчетные и валютные счета	12502	15 563	19 975	11 882
	Прочие оборотные активы	1260	296	959	1 018
	Итого по разделу II	1200	107 844	101 133	102 097
	БАЛАНС	1600	123 290	117 284	116 132

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	100 340	96 197	97 485
	Итого по разделу III	1300	110 726	106 583	107 871
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 013	3 058	3 685
	в том числе:				
	отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль	14201	4 013	3 058	3 685
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 013	3 058	3 685
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
р.№5	Кредиторская задолженность	1520	5 398	7 643	4 576
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 153	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	8 551	7 643	4 576
	БАЛАНС	1700	123 290	117 284	116 132

Руководитель 
(подпись)

Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 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

0710002

31 12 2020

05015242

5031024890

21.10

12267

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	90 958	93 833
	Себестоимость продаж	2120	(86 806)	(99 199)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 152	(5 366)
	Коммерческие расходы	2210	(238)	(229)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 914	(5 595)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	16 401	16 447
	в том числе:			
	доходы от сдачи имущества в аренду	23401	15 952	16 346
	доходы от прочей реализации	23402	290	101
	прочие внереализационные доходы	23403	159	-
	Прочие расходы	2350	(13 451)	(11 727)
	в том числе:			
	расходы по содержанию имущества, сданного в аренду	23501	(10 495)	(10 557)
	расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23502	(8)	(35)
	прочие внереализационные расходы	23503	(690)	(1 135)
	расходы в виде образованных оценочных резервов	23504	(1 985)	-
	расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(273)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 864	(875)
	Налог на прибыль	2410	(1 455)	(102)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(497)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(958)	(102)
	Прочее	2460	(1 266)	(311)
	в том числе:			
	штрафы, пени в бюджет	24601	(1 266)	(311)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 143	(1 288)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	4 143	(1 288)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Нефатов Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

Отчет об изменении капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды			
0710004			
31	12	2020	
05015242			
5031024890			
21.10			
12267	16		384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

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

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 2018 г.	3100	39	-	10 315	32	97 485	107 871
За 2019 г.	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 288)	(1 288)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 288)	(1 288)
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 2019 г.	3200	39	-	10 315	32	96 197	106 583
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 143	4 143
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 143	4 143
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
акций	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 2020 г.	3300	39	-	10 315	32	100 340	110 726

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	110 726	106 583	107 871



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

23 марта 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 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

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710005		
)	31	12	2020
О	05015242		
Н	5031024890		
О	21.10		
2			
	12267	16	
С			
1	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	103 581	110 832
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	91 146	96 192
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 411	14 377
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	24	263
Платежи - всего	4120	(105 743)	(100 258)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(40 569)	(39 679)
в связи с оплатой труда работников	4122	(57 124)	(56 644)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 964)	(217)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(6 086)	(3 718)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 162)	10 574
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 246)	(2 482)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 246)	(2 482)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 246)	(2 482)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	(4 408)	8 092
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	20 004	11 912
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	15 596	20 004
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Нефатов Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2021 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		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
							часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 в том числе:	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Нефатов Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

23 марта 2021 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 2020г.	42 077	(27 596)	1 863	-	-	(1 946)	-	-	43 940	(29 542)
	5210	за 2019г.	38 511	(25 870)	3 636	(70)	70	(1 796)	-	-	42 077	(27 596)
в том числе: собственные основные средства	5201	за 2020г.	40 899	(27 596)	1 863	-	-	(1 946)	-	-	42 762	(29 542)
	5211	за 2019г.	37 333	(25 870)	3 636	(70)	70	(1 796)	-	-	40 899	(27 596)
	5202	за 2020г.	1 178	-	-	-	-	-	-	-	1 178	-
земельные участки	5212	за 2019г.	1 178	-	-	-	-	-	-	-	1 178	-
	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	1 298	1 243	-	(1 863)	678
	5250	за 2019г.	978	3 915	-	(3 595)	1 298
в том числе: строительство хозспособом	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	2 577	-	(2 577)	-
приобретение отдельных объектов	5242	за 2020г.	1 298	1 243	-	(1 863)	678
	5252	за 2019г.	978	1 338	-	(1 018)	1 298

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	6 418	6 418	2 229
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	-	-	-



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

23 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

23 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов											
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступления и затраты	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		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	39 957	-	215 090	(206 076)	-	-	X	48 971	-
	5420	за 2019г.	49 782	-	205 155	(214 980)	-	-	X	39 957	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности Готовая продукция	5401	за 2020г.	14 122	-	24 418	(26 485)	-	-	-	12 055	-
	5421	за 2019г.	19 664	-	22 613	(28 155)	-	-	-	14 122	-
	5402	за 2020г.	24 062	-	96 014	(83 352)	-	-	-	36 724	-
	5422	за 2019г.	26 451	-	92 011	(94 400)	-	-	-	24 062	-
	5403	за 2020г.	46	-	32	(32)	-	-	-	46	-
Товары для перепродажи	5423	за 2019г.	63	-	325	(342)	-	-	-	46	-
	5404	за 2020г.	65	-	127	(192)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2019г.	-	-	137	(72)	-	-	-	65	-
	5405	за 2020г.	1 662	-	94 499	(96 015)	-	-	-	146	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2019г.	3 604	-	90 069	(92 010)	-	-	-	1 662	-
	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

23 марта 2021 г.

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

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 долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	15 055	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 055	-	-
	5521	за 2019г.	12 995	-	2 060	-	-	-	-	-	-	-	15 055	-	-
	5502	за 2020г.	15 055	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 055	-	-
	5522	за 2019г.	12 995	-	2 060	-	-	-	-	-	-	-	15 055	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	25 155	-	220 571	-	(217 821)	-	-	-	-	-	27 905	-	-
	5530	за 2019г.	26 389	-	299 191	-	(300 425)	-	-	-	-	-	25 155	-	-
	5511	за 2020г.	16 381	-	107 845	-	(105 359)	-	-	-	-	-	18 867	-	-
	5531	за 2019г.	16 617	-	138 369	-	(138 605)	-	-	-	-	-	16 381	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	7 578	-	53 636	-	(55 162)	-	-	-	-	-	6 052	-	-
	5532	за 2019г.	8 176	-	52 980	-	(53 578)	-	-	-	-	-	7 578	-	-
	5513	за 2020г.	1 196	-	59 090	-	(57 300)	-	-	-	-	-	2 986	-	-
	5533	за 2019г.	1 596	-	107 842	-	(108 242)	-	-	-	-	-	1 196	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5500	за 2020г.	40 210	-	220 571	-	(217 821)	-	-	X	X	X	42 960	-	-
Итого	5520	за 2019г.	39 384	-	301 251	-	(300 425)	-	-	X	X	X	40 210	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего										
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

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 кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2020г.	7 643	158 083	-	-	(160 328)	-	X	X	-	
	5580	за 2019г.	4 576	232 010	-	-	(228 943)	-	X	X	-	
	5561	за 2020г.	2 823	50 791	-	-	(51 778)	-	-	-	5 398	
	5581	за 2019г.	1 116	55 286	-	-	(53 579)	-	-	-	7 643	
	5562	за 2020г.	2 488	7 956	-	-	(8 602)	-	-	-	1 836	
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2019г.	1 433	127 963	-	-	(126 908)	-	-	-	2 823	
	5563	за 2020г.	2 332	52 126	-	-	(52 753)	-	-	-	1 842	
	5583	за 2019г.	2 027	48 761	-	-	(48 456)	-	-	-	2 488	
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 705	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 332	
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2019г.	-	47 210	-	-	47 195	-	-	-	-	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	15	
прочая	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5550	за 2020г.	7 643	158 083	-	-	(160 328)	-	X	X	-	
	5570	за 2019г.	4 576	232 010	-	-	(228 943)	-	X	X	5 398	
											7 643	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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)

23 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	26 182	23 286
Расходы на оплату труда	5620	38 672	36 517
Отчисления на социальные нужды	5630	8 788	10 661
Амортизация	5640	1 643	1 496
Прочие затраты	5650	19 214	18 109
Итого по элементам	5660	94 499	90 069
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	(11 147)	(4 331)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	83 352	85 738

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



Руководитель
Нефатов Николай
Алексеевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

23 марта 2021г.

7. Оценочные обязательства						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	3 152	-	-	3 152
в том числе:						
резерв на выплату отпусковых	5701	-	3 152	-	-	3 152



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

23 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

23 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2020г.	5910	-	-
за 2019г.	5920	-	-
за 2020г.	5911	-	-
за 2019г.	5921	-	-
		На начало года	На конец года
		Получено за год	Возвращено за год



Нефатов Николай
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

23 марта 2021 г.

Пояснения к годовому отчету АО «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ»

за 2020 год.

1. Сведения об акционерном обществе:

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

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

Размер уставного капитала составляет 39280 рублей.

Уставный капитал общества разделен на 39280 акций номиналом 1 рубль.

В 2020 году эмиссия акций не проводилась.

Базовая прибыль на акцию составляет 105 рублей 48 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 31.12.2019 г.	На 31.12.2020 г.
1. Сумма чистых активов	106583	110726
3. 2. Уставный капитал	39,28	39,28
Добавочный капитал	2687	2687
4. Нераспределенная прибыль	96197	100340

Среднесписочная численность в 2020 году составила 87 человек.

2. Основные направления деятельности общества

Основным направлением деятельности общества является производство основных фармацевтических субстанций.

Динамика производства и реализации продукции представлена в таблице:

Наименование продукции	Един. измер.	Произведено		Отгружено	
		2019 г.	2020 г.	2019 г.	2020 г.
Кокарбоксилаза гидрохлорид	кг	896,4	966,8	811,6	740,8
Винилин 100 г	тыс.фл.	-	-	14,6	11,9
Винилин 50 г	тыс.фл.	-	-	14,4	18,6
Винилин субстанция	кг	60	1010	60	1010
Димексид фарм. фас. 20 кг	кг	10760	14080	6700	18700

Динамика оптовой торговли отражена в таблице:

Наименование показателей	2019 г.	2020 г.
Оптовая торговля товарами тыс. руб.	216,5	60,7

3. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

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

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

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

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

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.

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

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

3.7. Затраты на производство классифицируются как прямые и косвенные.

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

4. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

4.1 Отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Финансовые результаты деятельности АО «ЗАВОД ХИМРЕАКТИВКОМПЛЕКТ» за 2020 год представлены в таблице.

Выручка от реализации продукции производства, услуг, оптовой торговли тыс. руб.	90958
Себестоимость продаж, тыс. руб.	86806
Валовая прибыль, тыс. руб.	4152
Коммерческие расходы, тыс. руб.	238
Прибыль (убыток) от продаж, тыс. руб.	3914
Прочие доходы, тыс. руб.	16401
Прочие расходы, тыс. руб.	13451

Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс.руб.	6864
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	4143

По итогам 2020 г. объем выручки от реализации продукции собственного производства снизился в сравнении с 2019 г. на 2875 тыс. руб., причиной чего явилось снижение объема отгрузки кокарбоксилазы.

4.2. Налоговые разницы, повлиявшие на финансовый результат 2020 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 81,7 тыс. руб.

4.3. Основные налоговые платежи в бюджет и во внебюджетные фонды в 2020 г., тыс. руб.

№ Наименование налогов и страховых взносов	Сумма
1. Налог на прибыль	497
2. Налог на добавленную стоимость	6539,7
3. Налог на имущество	52,8
4. Транспортный налог	26,4
5. Прочие налоги и сборы	659,8
Итого налогов	7775,8
6. Страховые взносы во внебюджетные фонды	10656,7
Всего налогов и страховых платежей	18432,5

Просроченной задолженности по уплате налогов на 31.12.2020 г. нет.

4.4. Основные дебиторы:

- 1377,8 тыс. руб. ООО «Полимер Трейд»;
- 2303,9 тыс. руб. ООО «ТЕХНОХИМ»;
- 8176,4 тыс. руб. ООО «Йодные технологии и маркетинг»;
- 1059,7 тыс. руб. ООО «Флора-Си»;
- 1233,4 тыс. руб. ЗАО фирма Центр внедрения «Протек»;

-1714,3 тыс. руб. ООО «ПКВ «Еврохиминвест».

В 2020 г. по итогам инвентаризации расчетов создан резерв по сомнительным долгам в сумме 1985,3 тыс. руб.

4.5. Сумма кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками составляет 1835,8 тыс. руб. Вся кредиторская задолженность подтверждена договорами, просроченной задолженности нет.

4.6. Стоимость основных средств на конец 2020 г. составила 43940,3 тыс. руб. Начисленная амортизация составила 29542,2 тыс. руб.

В 2020 г. введено в эксплуатацию основных фондов на сумму 1863,8 тыс. руб., в том числе:

- система маркировки лекарственных препаратов – 1263,3 тыс. руб.

4.7. Затраты на приобретение энергоресурсов в 2020 г. составили:

Наименование	Количеств. показатель	Стоимостной показатель тыс. руб.
Электроэнергия тыс. кВт. ч	1631,9	7087,8
ГСМ (диз.топл.,бензин)тыс.л	4,8	300
Водоснабжение, тыс. куб.м.	5,8	221
Водоотведение, тыс. куб.м.	1,1	38,7
Теплоэнергия, Гкал	1233,1	2661,7
Итого:		10309,2

5. Существенные статьи бухгалтерской отчетности.

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

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

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

Суммы НДС отражены свернуто:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);

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

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

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

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

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

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«23» марта 2021 г.



Нефатов Н.А.

Мелехина Г.И.