

ГODOВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Открытого акционерного общества
«Завод им. В.А. Дегтярева»

за 2021 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и Совету директоров
Открытого акционерного общества «Завод им. В.А. Дегтярева»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Зид» («Организация») (ОГРН 1023301951397), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;

и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе:

- отчета об изменениях капитала за 2021 год;
- отчета о движении денежных средств за 2021 год;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Зид» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с указанными стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации 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 (Кодекс IESBA), и нами выполнены иные обязанности в соответствии с требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Открытого акционерного общества «Завод им. В.А. Дегтярева» по результатам работы за 2021 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

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

В связи с проведением аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений, представляющихся возможными. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ОРГАНИЗАЦИИ И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 выполняем следующее:

- 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 вследствие 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;
- 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 Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 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, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Директор департамента аудита
(по доверенности №3/НП от 10.01.2022 г.)
ОРНЗ 21606082468



О.В. Комиссарова

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
ОРНЗ 21706008311



Л.И. Суворова

ООО «Нексия Пачоли»
ОГРН 1027739428716
119180 г. Москва ул. Малая Полянка, д.2
Член Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606052374

«14» марта 2022 года

М.П.



Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 21** г.

Организация Открытое Акционерное Общество "Завод им.В.А.Дегтярева"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство оружия и боеприпасов

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное Общество/смешанная форма

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение(адрес) 601900,Владимирская область,город Ковров,улица Труда,4

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора ООО "Нексия Пачоли" г.Москва

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710001	
31	12 2021
07540745	
3305004083	
25.40	
1 22 00	49
384	

ИНН

ОГРН

7729142599

1027739428716

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.,4.1.	Нематериальные активы	1110	30464	31252	35381
1.4	Результаты исследований и разработок	1120	71735	35445	1905
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2.,4.2.	Основные средства, в том числе	1150	3555415	3486312	3440973
	здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	3242279	3188340	3244007
	земельные участки	1152	30400	30421	30421
	незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1153	282736	267551	166545
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.3.,4.3.	Финансовые вложения	1170	1871187	1505297	33364
4.16.	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
1.5.	Прочие внеоборотные активы, в том числе	1190	362580	378386	362396
	затраты по НИОКР	1191	362580	378386	362396
	Итого по разделу I	1100	5891381	5436692	3874019
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.4.,4.4.	Запасы, в том числе	1210	6293040	6647016	6650291
	затраты в незавершенном производстве	1211	3010297	3082485	3121453
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1212	2366074	2437225	2440880
	готовая продукция	1213	897280	1078344	1047492
	товары для перепродажи	1214	19389	48962	40466
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	43	547	12940
4.5.	Дебиторская задолженность, в том числе	1230	6234179	6800159	8994368
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	4180291	3552652	5926662
	авансы выданные	1232	2029956	3071243	2795293
	прочие дебиторы	1233	23932	176264	272413
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.6.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3310612	2454003	1119541
4.7.	Прочие оборотные активы	1260	228615	228923	230274
	Итого по разделу II	1200	16066489	16130648	17007414
	БАЛАНС	1600	21957870	21567340	20881433

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
4.8.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1748415	1748415	1748415
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-) ⁷	(-) ⁷
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
4.8.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	430880	430880	430880
	Резервный капитал, в том числе	1360	87421	87421	87421
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	87421	87421	87421
	резервные фонды, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8643549	6669783	7373486
	Итого по разделу III	1300	10910265	8936499	9640202
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.5.,4.9.	Заемные средства	1410	-	-	-
4.16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	305219	267261	275497
4.12.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
4.11.	Доходы будущих периодов	1440	5167	12704	21844
	Прочие обязательства, в том числе	1450	492942	40133	40133
4.10.	кредиторская задолженность (авансы полученные)	1451	452809	40133	40133
	Итого по разделу IV	1400	803328	320098	337474
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.5.,4.9.	Заемные средства, в том числе	1510	2675190	3586614	2366060
	кредиты	1511	2675190	3586614	2366060
4.10.	Кредиторская задолженность, в том числе	1520	7275437	8441334	7964353
	поставщики и подрядчики	1521	2465578	1112209	1172005
	авансы полученные	1522	3685094	6550021	5771525
	задолженность перед персоналом	1523	211536	216857	195704
	задолженность перед внебюджетными фондами	1524	148705	102115	92271
	задолженность по налогам и сборам	1525	646921	243596	562144
	участникам (учредителям) по выплате доходов	1526	29996	119990	118690
	прочие кредиторы	1527	87607	96546	52014
4.11.	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.12.	Оценочные обязательства	1540	293650	282795	573344
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10244277	12310743	10903757
	БАЛАНС	1700	21957870	21567340	20881433

Руководитель

А.В.Тменов

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 19 "

март

20 22 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказом в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности в отношении заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 21 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое Акционерное Общество "Завод им. В.А.Дегтярева"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности

Производство оружия и боеприпасов

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное Общество/смешанная собственность

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
07540745		
3305004083		
25.40		
1 22 00		49
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 21 г. ³	За _____ год 20 20 г. ³
3.8.	Выручка всего, в том числе	2110	23041864	21103167
	продукция специального назначения	2111	21992778	20064130
4.13.	продукция, работы, услуги гражданского назначения	2112	880031	814062
4.13.	прочее	2113	169055	224975
3.8., 4.14.	Себестоимость продаж всего, в том числе	2120	(15823045)	(14116262)
	продукция специального назначения	2121	(14769809)	(13051785)
	продукция, работы, услуги гражданского назначения	2122	(934913)	(892978)
	прочее	2123	(118323)	(171499)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7218819	6986905
3.8.	Коммерческие расходы	2210	(972362)	(1540230)
	Управленческие расходы	2220	(2462272)	(2357747)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3784185	3088928
	Доходы от участия в других организациях	2310	589	900
	Проценты к получению	2320	5471	10535
	Проценты к уплате	2330	(83980)	(97525)
3.8., 4.15.	Прочие доходы всего, в том числе	2340	1049831	2543745
	положительные курсовые разницы	2341	777626	2138991
	доходы от сдачи имущества в аренду	2342	45161	41876
	доходы от продажи объектов основных средств	2343	6149	2794
	доходы от продажи путевок и оказания услуг объектами социальной сферы	2344	82569	16157
	восстановление резервов и оценочных обязательств	2345	56223	247663
	штрафы полученные	2346	29743	20315
	доход от продажи валюты	2347	-	8578
	сумма бюджетных средств на финансирование расходов, в том числе:	2348	18212	20579
	финансирование текущих расходов		9781	9104
	финансирование капитальных затрат		8431	11475
	прочие	2349	34148	46792
3.8., 4.15.	Прочие расходы всего, в том числе	2350	(1675475)	(3108486)
	отрицательные курсовые разницы	2351	(523004)	(2142775)
	расходы на содержание переданного по договору аренды имущества	2352	(12595)	(13640)
	остаточная стоимость реализованных объектов основных средств	2353	(725)	(96)
	расходы на содержание объектов социальной сферы	2354	(242444)	(154292)

	компенсация стоимости путевок	2355	(52885)	(7136)
	отчисления в резервы и начисление оценочных обязательств	2356	(42777)	(49751)
	штрафы уплаченные, начисленные	2357	(119)	(108)
	платежи за право пользования результатами интеллектуальной деятельности	2358	(328301)	(311804)
	налог на имущество	2359	(41013)	(38763)
	услуги банков	2360	(32991)	(47759)
	расходы от продажи валюты	2361	(23967)	(21859)
	расходы и убытки от ликвидации основных средств и иных активов	2362	(7740)	(7196)
	прочие	2399	(366914)	(313307)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3080621	2438097
3.6., 4.16.	Налог на прибыль, в том числе:	2410	(717654)	(598619)
	текущий налог на прибыль	2411	(677620)	(606855)
	отложенный налог на прибыль	2412	(40034)	8236
	Налог на прибыль за предыдущие налоговые периоды	2420	(30365)	(986)
	Прочее	2460	(4428)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2328174	1838492
	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 ⁷		-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	2328174	1838492
4.17.	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,0133	0,0105
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

А.В.Тменов

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 14 "

март

20 22

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет об изменениях капитала
за 20 21 г.

Организация	Открытое Акционерное Общество "Завод им. В.А.Дегтярева"	Форма по ОКУД	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2021
Вид экономической деятельности		по ОКПО	07540745
Производство оружия и боеприпасов		ИНН	33050004083
Организационно-правовая форма/форма собственности		по ОКВЭД 2	25.40
Акционерное Общество/смешанная форма собственности		по ОКОПФ/ОКФС	1 22 00 49
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ¹	3100	1748415	(-)	430880	87421	7373486	9640202
За 20 20 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210		-	-	-	1838492	1838492
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x				
переоценка имущества	3212	x	x	x	x	1838492	1838492
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(2542195)	(2542195)
в том числе:							
убыток	3221	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 по итогам работы прошлых лет	3227	x	x	x	x	(1542102)	(1542102)
промежуточные дивиденды	3228	x	x	x	x	(1000093)	(1000093)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ²	3200	1748415	(-)	430880	87421	6669783	8936499
3а 20 21 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2414366	2414366
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	-	2328174	2328174
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
восстановлена прибыль по невостребованным дивидендам						86192	86192
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(440600)	(440600)
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 по итогам работы прошлых лет	3327	x	x	x	x	(440600)	(440600)
промежуточные дивиденды	3328	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ³	3300	1748415	(-)	430880	87421	8643549	10910265

Форма 07/10004 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ¹	Изменения капитала за 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	10553571	(750544)	-	9803027
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(913369)	46841	-	(866528)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	9640202	(703703)	-	8936499
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	8286855	(750544)	-	7536311
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(913369)	46841	-	(866528)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	7373486	(703703)	-	6669783
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
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 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ¹
Чистые активы	3600	10915432	8949203	9662046

Руководитель



20 22 г.

март

14

А. В. Тseyков

(расшифровка подписи)



Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.

2. Указывается предыдущий год.

3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 21 г.

Организация Открытое Акционерное Общество "Завод им. В.А.Дегтярева" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Производство оружия и боеприпасов по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Акционерное Общество/смешанная форма по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ


Коды		
0710005		
31	12	2021
07540745		
3305004083		
25.40		
1 22 00		49
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 21 г. ¹	За _____ год 20 20 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	19850993	23259840
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	19084732	22952771
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	43562	40638
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4118	603996	-
прочие поступления	4119	118703	266431
Платежи - всего	4120	(17119888)	(18074056)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9084454)	(10070639)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5455653)	(5237163)
процентов по долговым обязательствам	4123	(88134)	(91895)
налога на прибыль организаций	4124	(380347)	(501869)
взносы в государственные внебюджетные фонды	4125	(1694549)	(1665830)
иные налоги и сборы	4126	(67101)	(60661)
прочие платежи	4129	(349650)	(445999)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2731105	5185784

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 21 г. ¹	За _____ год 20 20 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6783	5754
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	6116	2788
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	78	2062
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	589	904
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(705829)	(1872405)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(339939)	(367735)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(365890)	(1504670)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(699046)	(1866651)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2884604	6479855
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2853663	6448878
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	30941	30977

Наименование показателя	Код	За <u> </u> год 20 <u>21</u> г. ¹	За <u> </u> год 20 <u>20</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(4021172)	(8433459)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(442760)	(2541646)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3578412)	(5891813)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1136568)	(1953604)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	895491	1365529
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2454003	1119541
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3310612	2454003
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(38882)	(31067)

Руководитель



(подпись)

А.В.Тменов

(расшифровка подписи)

" 14 "

март

20 22 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ЗАВОД ИМЕНИ В.А.ДЕГТЯРЕВА»
ЗА 2021 ГОД**

1. Основные сведения об организации.

Открытое акционерное общество «Завод им. В.А.Дегтярева» учреждено в соответствии с Указом Президента РФ «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» № 721 от 01.07.1992 года.

Сокращенное официальное наименование Общества: **ОАО «ЗиД».**

Полное наименование :

Открытое Акционерное Общество «Завод имени В.А.Дегтярева».

Информация о государственной регистрации:

Номер государственной регистрации: **134**

Дата государственной регистрации: **07.05.1993**

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию:

Администрация города Коврова

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1023301951397**

Дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц: **22.08.2002**

Наименование регистрирующего органа:

Межрайонная инспекция МНС РФ № 2 по Владимирской области

Местонахождение ОАО «ЗиД»: **Владимирская область, г.Ковров.**

Адрес ОАО «ЗиД»:

Российская Федерация, Владимирская область, г.Ковров, ул. Труда, д.4, почтовый индекс 601900.

Основными видами деятельности ОАО «ЗиД» являются:

производство оружия и боеприпасов;

производство ТНП и продукции гражданского назначения (мото и почвообрабатывающая техника, фасовочно-упаковочное оборудование);

производство инструмента;

производство металлургической продукции.

2. Информация по акциям

Размер Уставного капитала ОАО «ЗиД» – 1 748 414 580 руб., разделён на 174 841 458 штук акций номинальной стоимостью 10 руб. каждая.

Виды акций: обыкновенные именные бездокументарные, номер выпуска 1-02-10158-Е от 01.08.2003 г..

Выпуск дополнительных акций в 2021 году не производился.

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре на конец года – 1 918.

Наиболее крупными акционерами являются:

Общество с ограниченной ответственностью «ГлобалВоенТрейдинг Лтд» – 49,88%.

АО ВНИИ «Сигнал» – 24,90%.

Кациев А.С. – 12,15%.

Хетагуров С.В. – 6,46%.

В собственности ОАО «ЗиД» акций нет, в собственности дочерних и зависимых обществ находится 1 201 акция номинальной стоимостью 12 010 руб.

Ценные бумаги ОАО «ЗиД» не включены в список ценных бумаг, допущенных к организованным торгам на рынке ценных бумаг.

Регистратором общества (организацией, осуществляющей учет прав на ценные бумаги общества) является АО «Индустрия – РЕЕСТР», филиал г. Владимир

ОАО «ЗиД» не имеет филиалов, представительств и иных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Среднесписочная численность работающих за 2021 год составила 9474 человек, за 2020 год 9643 чел.

Согласно п. 12.1 Устава Общества - органами управления Общества являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор,

Правление.

Согласно п. 18 Устава Общества контроль над финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией.

Состав Совета директоров ОАО «ЗиД» на 31.12.2021 г.

Анисимов В.Г. – председатель Совета

Бронецкий С.А. – адвокат, партнер Адвокатского бюро «Юс Ауреум», г. Москва

Герасимов А.М. – Генеральный директор ООО «Меркурий Майнинг», заместитель Вице-президента по экономической безопасности ГК «Меркурий», г. Москва

Денисов А.В. – генеральный директор АО «НПО «Высокоточные комплексы», г. Москва

Дерновой А.М. – заместитель генерального директора по стратегии, инновациям и развитию АО «НПО «Высокоточные комплексы», г. Москва

Кашин В.М. – генеральный конструктор АО «НПК «Конструкторское бюро машиностроения», г. Коломна

Кобзев А.М. – управляющий партнер Адвокатского бюро «Юс Ауреум», г. Москва

Пименов В.А. – Генеральный директор АО «ВНИИ «Сигнал», г. Ковров

Родионов В.В. – Генеральный директор АО «Ковровский электромеханический завод», г. Ковров

Свертилов Н.И. – советник президента ГК «Меркурий», г. Москва.

Тменов А.В. – Генеральный директор ОАО «Завод имени В.А.Дегтярева», г. Ковров

В 2021 году генеральным директором ОАО «ЗиД» являлся Тменов Александр Владимирович - избран очередным Общим собранием акционеров от 24.04.2015 года, продлены полномочия годовым Общим собранием акционеров от 28.04.2020 года.

Состав Правления ОАО «ЗиД» на 31.12.2021 г.

Тменов А. В. – Генеральный директор - председатель Правления

Виноградов Э.В. – заместитель генерального директора по инновационному развитию - член Правления

Горбачёв А.Е. – Главный инженер - член Правления

Иванов А.И. – заместитель генерального директора по внутреннему аудиту - член Правления

Казазаев А.П. – Первый заместитель генерального директора - член Правления

Махнин А.В. – Главный конструктор - член Правления

Пустовалов С.В. – заместитель генерального директора по производству и материально-техническому снабжению - член Правления

Рябиков Р.В. – председатель профсоюзного комитета - член Правления

Смирнов Л.А. – заместитель генерального директора по персоналу, режиму, социальной политике и связям с общественностью - член Правления

Трубяков В.В. – заместитель генерального директора по экономике и финансам - финансовый директор - член Правления
 Шикин М.Ю. – заместитель главного инженера по строительству и техническому обслуживанию производства - член Правления.

Состав ревизионной комиссии ОАО «ЗиД» на 31.12.2021 г.

Борозняк И.В.
 Воробьев Д.Ю.
 Лебедь Л.В.
 Малюгина И.В.
 Морозов Д.Ф.
 Татко Л.С.

На все виды деятельности, требующие лицензирования, получены лицензии. Перечень лицензий представлен в таблице:

№ п/ п	Орган, выдавший лицензию			Лицензируемая деятельность и наименование В и ВТ	Срок действия лицензии
	наименование органа	номер лицензии	дата		
1.	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	33.ВЛ.04.002.Л.00 0032.10.11	24.10.2011	Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих) (за исключением случая, если эти источники используются в медицинской деятельности)	бессрочно
2.	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования	Серия 033 № 00149	25.12.2015	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	бессрочно
3.	Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	1-А/00138	23.04.2010	Деятельность по тушению пожаров в населенных пунктах, на производственных объектах и объектах инфраструктуры	бессрочно
4.	Управление ФСБ России по Владимирской области	1594	19.08.2021	Проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну	18.08.2026
5.	Департамент здравоохранения администрации Владимирской	ЛО-33-01-002517	02.02.2018	Осуществление медицинской деятельности	бессрочно

	области				
6.	Центр по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны ФСБ России	17587С	03.12.2019	Осуществление работ, связанных с созданием средств защиты информации, содержащей сведения, составляющие государственную тайну	02.12.2024
7.	Управление ФСБ России по Владимирской области	1595	19.08.2021	Осуществление мероприятий и (или) оказание услуг по защите государственной тайны (военные представительства)	18.08.2026
8.	Федеральная служба по техническому и экспортному контролю	1079	02.04.2018	Осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны (в части противодействия иностранным техническим разведкам)	02.04.2023
9.	Управление ФСБ России по Владимирской области	83М	19.08.2021	Осуществление мероприятий и (или) оказание услуг по защите государственной тайны (шифровальные средства)	18.08.2026
10.	Департамент образования администрации Владимирской области	3568	21.07.2014	Осуществление образовательной деятельности	бессрочно
11.	Центр по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны ФСБ России	17588 М	03.12.2019	Осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны	02.12.2024
12.	Министерство транспорта Российской Федерации Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	ПРД № 3307088	09.01.2017	Погрузочно-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте	бессрочно
13.	Министерство транспорта Российской Федерации Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	АК-33-000136	14.05.2019	Перевозка пассажиров автобусами лицензиата на основании договора перевозки пассажира или договора фрахтования транспортного средства (коммерческие перевозки)	бессрочно
14.	Министерство РФ по делам гражданской	33-Б/00018	24.04.2014 дата переоформл	Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств	бессрочно

	обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий		ения 03.02.2017	обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	
15.	Министерство промышленности и торговли РФ	12597-ПО	09.09.2013	Разработка, производство, испытание, хранение, ремонт и утилизация гражданского и служебного оружия и основных частей огнестрельного оружия, торговля гражданским и служебным оружием и основными частями огнестрельного оружия	бессрочно
16.	Министерство промышленности и торговли РФ	002157 БП-ОПУХ	25.08.2015	Разработка, производство, испытание, хранение, реализация и утилизация боеприпасов (в т.ч. патронов к гражданскому и служебному оружию и составных частей патронов), пиротехнических изделий IV и V классов в соответствии с национальным стандартом, применения пиротехнических изделий IV и V классов в соответствии с техническим регламентом	бессрочно
17.	Федеральная служба по оборонному заказу	002156 ВВТ- ОПИРУ	11.03.2012	Разработка, производство, испытания, установка, монтаж, техническое обслуживание, ремонт, утилизация и реализация вооружения и военной техники	бессрочно
18.	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	ВХ-15-024766	29.11.2013	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	бессрочно
19.	Департамент по недропользованию по Центральному федеральному округу	ВЛМ 00105 ВЭ	20.10.2010	Геологическое изучение и добыча пресных подземных вод для хозяйственно-питьевых нужд базы отдыха "Суханиха" и ДОЛ "Солнечный"	01.01.2038

20.	Департамент по недропользованию по Центральному федеральному округу	ВЛМ 00474 ВЭ	21.03.2017	Добыча пресных подземных вод для питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой г.Ковров, Ковровский район	01.01.2024
21.	УМВД России по Владимирской области	ТП № 0002050	02.03.2016	Осуществление разработки, производства, испытания, хранения, реализации и утилизации боеприпасов (в том числе патронов к гражданскому и служебному оружию и составных частей патронов), пиротехнических изделий IV и V классов в соответствии с техническим регламентом	бессрочно
22.	УМВД России по Владимирской области	ТО № 0060550	02.03.2016	Осуществление разработки, производства, испытания, хранения, ремонта и утилизации гражданского и служебного оружия и основных частей огнестрельного оружия, торговли гражданским и служебным оружием и основными частями огнестрельного оружия	бессрочно
23.	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций	156895	22.08.2012	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа	22.08.2022
24.	Федеральная служба по ветеринарному и фитосанитарному надзору (Россельхознадзор)	0-0000167	09.10.2018	Осуществление работ по карантинному фитосанитарному обеззараживанию	бессрочно
25.	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	33.ВЛ.04.001.Л.00 0005.05.19	20.05.2019	Осуществление деятельности в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных и генно-инженерно-модифицированных	бессрочно

				организмов III и IV степени потенциальной опасности, осуществляемой в замкнутых системах	
--	--	--	--	--	--

3. Основные положения Учетной политики

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н, иными федеральными и отраслевыми стандартами.

Бухгалтерский учет на предприятии централизован, ведется структурным подразделением Отделом Главного бухгалтера, возглавляемым Главным бухгалтером. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет по определенной статье отчетности сумму, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

3.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости. Начисление амортизации производится линейным способом. Срок полезного использования определяется исходя из предполагаемого периода использования объекта НМА с целью получения экономической выгоды. Переоценка нематериальных активов не проводится.

3.2. Основные средства.

К основным средствам относятся объекты, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг, либо для управленческих нужд предприятия в течение срока, продолжительностью свыше 12 месяцев.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Начисление амортизации производится линейным способом с применением норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования объекта.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

№п/п	Наименование группы объектов ОС	СПИ в годах
1	Здания	5 – 100
2	Сооружения	1 - 50
3	Производственные машины и оборудование	1 – 50
4	Транспорт	1 - 20
6	Прочие основные средства	1 – 15

На отчетную дату изменение сроков полезного использования объектов основных средств Обществом не проводилось.

Переоценка основных средств не производится.

Активы в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу списываются на затраты производства единовременно при передаче в эксплуатацию.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

объекты основных средств, используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации которые законсервированы и не используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;

объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);

объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.);

объекты библиотечного фонда, введенные в эксплуатацию до 01 января 2002 г.; полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

Объекты ОС, стоимость которых не погашается:

Наименование показателя	(тыс. руб.)		
	на 31 декабря 2021г.	на 31 декабря 2020г.	на 31 декабря 2019г.
Здания	45826	47990	47082
Сооружения и передаточные устройства	128553	115472	113855
Машины и оборудование	2541535	2196338	1665422

Транспортные средства	81411	68634	54574
Земельные участки и объекты природопользования	30400	30421	30421
Другие виды основных средств	51920	43397	39633
Итого	2879645	2502252	1950987

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства» по стоимости, определенной условиями договора.

3.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, кроме того в зависимости от предполагаемого срока их использования (обращения, владения, погашения). Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, ежегодно (по состоянию на 31 декабря) подлежат проверке на обесценение, в случае необходимости создается резерв под обесценение стоимости финансовых вложений. Создание резерва происходит при условии существования объективного доказательства обесценения.

3.4. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Отпуск материалов в производство осуществляется по себестоимости каждой единицы запасов. Списание в производство инструмента, инвентаря, спецодежды, спецоснастки осуществляется по мере ввода их в эксплуатацию с отражением в составе соответствующих статей расходов по полной стоимости.

Общество создает резерв под обесценение материально-производственных запасов.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактически произведенным затратам без административно-управленческих расходов с применением позаказного метода учета и калькулирования себестоимости.

Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости без учета административно-управленческих расходов и списывается по себестоимости единицы продукции.

Товары учитываются по стоимости их приобретения. Транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров включаются в стоимость приобретенных товаров. При продаже или списании товаров на иные цели их стоимость списывается в расходы по себестоимости каждой единицы.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется организацией как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи. При этом за чистую стоимость продажи запасов, отличных от готовой продукции, товаров, принимается величина, равная приходящейся на данные запасы доле предполагаемой цены, по которой организация может продать готовую продукцию, работы, услуги, в производстве которых

используются указанные запасы. В случае если определение указанной величины является затруднительным, за чистую стоимость продажи запасов, отличных от готовой продукции, товаров, может быть принята цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату.

3.5.Займы и кредиты.

Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Начисленные проценты по кредитам признаются на последний день месяца в полном объеме исходя из фактической ставки, предусмотренной условиями сделки.

3.6.Расчеты по налогу на прибыль.

Общество осуществляет учет расчетов по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утв. Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 236н (в редакции приказа Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н)

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных налоговой декларации. В бухгалтерском учете формируются отложенные налоговые активы и обязательства. При составлении бухгалтерской отчетности сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается свернуто. Информация о временных разницах формируется в бухгалтерском учете по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

3.7.Активы, обязательства и операции в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций в иностранной валюте применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действующий на дату совершения операции. Денежные средства и средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов) выраженные в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности по курсу, действовавшему на отчетную дату.

Курсы основных иностранных валют составили:

(руб. коп.)			
Валюта	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Евро	84,0695	90,6824	69,3406
Доллар США	74,2926	78,8757	61,9057

Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой учитываются в составе прочих доходов и расходов развернуто.

3.8.Доходы и расходы.

Выручка определяется на основании ПБУ 9/99 «Доходы организации». Выручка признается по мере отгрузки продукции (товаров), выполнения работ, оказания услуг. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей. Выручка классифицируется на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления, и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется по элементам затрат в целом по предприятию и по калькуляционным статьям по производимой продукции (работам, услугам).

Административно-управленческие расходы списываются на расходы по обычным видам деятельности и отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы».

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

Прочие доходы и расходы признаются в соответствии с ПБУ 9/99 и 10/99 и показываются в отчетности развернуто.

Расходы будущих периодов оцениваются по фактическим затратам и списываются равномерно в течение периода списания. Отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы».

Расходы на НИОКР, давшие положительный результат, списываются равномерно в течение года, начиная с месяца использования результатов НИОКР в производстве продукции (работ, услуг) или для управленческих нужд на расходы по обычным видам деятельности.

В случае прекращения использования результатов НИОКР и очевидности неполучения экономических нужд в будущем затраты списываются на прочие расходы. Незаконченные НИОКР отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Прочие внеоборотные активы».

Целевое финансирование отражается в бухгалтерском учете по мере фактического получения средств. Бюджетные средства списываются со счета учета целевого финансирования как увеличение финансовых результатов организации в зависимости от характера финансируемых расходов.

Доходы будущих периодов отражаются соответственно в составе долгосрочных или краткосрочных обязательств в зависимости от характера финансируемых затрат.

3.9.Изменения в учетной политике организации на 2021 год.

В учетной политике на 2021 год изменился порядок учета запасов. Незавершенное производство и готовая продукция оцениваются без учета административно-управленческих расходов.

В связи с ретроспективным пересчетом показателей по ФСБУ 5/2019 в части, касающейся оценки НЗП и готовой продукции, изменения учетной политики на 2021 год следующим образом повлияли на показатели бухгалтерской отчетности 2021 года в отношении данных на 31.12.2020 и 31.12.2019.

В бухгалтерский баланс на 31.12.2021 года внесены следующие корректировки, (тыс. руб.):

Наименование показателя	период	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Нераспределенная прибыль (убыток)	31.12.2020	1370	7536311	(866528)	6669783
	31.12.2019	1370	8286855	(913369)	7373486
Отложенные налоговые обязательства	31.12.2020	1420	483211	(215950)	267261
	31.12.2019	1420	503292	(227795)	275497
Затраты в незавершенном производстве	31.12.2020	1211	3920522	(838037)	3082485
	31.12.2019	1211	4029154	(907701)	3121453
Готовая продукция	31.12.2020	1213	1322785	(244441)	1078344
	31.12.2019	1213	1280955	(233463)	1047492

Данные корректировки повлекли изменения соответствующих итоговых строк бухгалтерского баланса.

В Отчет о финансовых результатах за 2021 год,(тыс.руб.):

Наименование показателя	период	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	причина
Себестоимость продаж всего, в том числе	2020	2120	16532695	(2416433)	14116262	Изменение учетной политики в связи с применением положений ФСБУ 5/2019 в части корректировки стоимости НЗП и готовой продукции связанной с исключением административно-управленческих расходов. Ретроспективный пересчет показателей.
продукция специального назначения	2020	2121	15401084	(2349299)	13051785	
продукция работы, услуги гражданского назначения	2020	2122	987213	(94235)	892978	
прочее	2020	2123	144398	27101	171499	
Управленческие расходы	2020	2220	0	2357747	2357747	
Налог на прибыль, в том числе	2020	2410	(586774)	(11845)	(598619)	
отложенный налог на прибыль	2020	2412	20081	(11845)	8236	
Чистая прибыль (убыток)	2020	2400	1791651	46841	1838492	

В отчет об изменениях капитала за 2021 год, (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Чистые активы	31.12.2020	3600	9815731	(866528)	8949203
	31.12.2019	3600	10575415	(913369)	9662046

Данные изменения также повлияли на иные показатели и нашли отражение в соответствующих таблицах в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за предыдущие отчетному году периоды (см.таблицы 4.1,6.1).

3.10. Изменения за предыдущие периоды в бухгалтерской отчетности

В показатели на 31.12.2019 и 31.12.2020 года Бухгалтерского баланса за 2021 год внесены следующие корректировки, (тыс. руб.):

Наименование показателя	период	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	причина
Результаты исследований и разработок	31.12.2020	1120	0	35445	35445	Отражение НИОКР с положительным результатом, в связи с переносом показателя из строки «Прочие внеоборотные активы»
	31.12.2019	1120	0	1905	1905	
Прочие внеоборотные активы, в том числе Затраты по НИОКР	31.12.2020	1191	413831	(35445)	378386	
	31.12.2019	1191	364301	(1905)	362396	

3.11.Изменения в учетной политике организации на 2022 год.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за отчетный период 2022 год, начиная с которого применяется ФСБУ 6/2020, сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитываются. Общество производит единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Корректировка балансовой стоимости основных средств будет произведена по :

- основным средствам с лимитом стоимости до 100000 руб.
- оборудованию к установке с лимитом стоимости затрат до 100000 руб.
- основным средствам, по которым пересмотрен срок полезного использования

Изменения балансовой стоимости основных средств в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 списываются на нераспределенную прибыль.

Применение ФСБУ 6/2020 в части списания малоценных активов, повлекли изменения остаточной стоимости ОС, приобретенных за счет средств финансирования. В связи с этим изменения затронули статью доходов будущих периодов.

Единовременная корректировка стоимости активов и обязательств в бухгалтерском учете повлияли на изменения ОНО и ОНА.

В бухгалтерский баланс на 31.12.2022 года будут внесены следующие корректировки, в отношении данных на 31.12.2021 года (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Нераспределенная прибыль (убыток)	31.12.2021	1370	8643549	(416763)	8226786
Отложенные налоговые обязательства	31.12.2021	1420	305219	(82109)	223110
Основные средства, в том числе	31.12.2021	1150	3555415	(499107)	3056308
Здания, машины, оборудование и другие основные средства	31.12.2021	1151	3242279	(496416)	2745863
Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	31.12.2021	1153	282736	(2691)	280045
Доходы будущих	31.12.2021	1440	5167	(235)	4932

периодов					
----------	--	--	--	--	--

Данные корректировки повлекут изменения соответствующих итоговых строк бухгалтерского баланса.

4. Раскрытие отдельных показателей в бухгалтерской отчетности.

4.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов в 2021 и предшествующем ему году раскрыто в таблице № 1.1, 1.2, 1.3 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

4.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств в 2021 году и предшествующем ему году раскрыто в таблице № 2.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств (незавершенные капитальные вложения) раскрыто в таблице № 2.2 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации раскрыта в таблице № 2.3 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Информация об ином использовании основных средств раскрыта в таблице № 2.4 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Наличие и движение арендованных основных средств раскрыто в таблице № 2.6 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

ОАО «Зид» (Концессионер) заключены концессионные соглашения с МО город Ковров Владимирской области (Концедент) и МУП города Коврова «Производственное управление водопроводно-канализационного хозяйства» (Предприятие) по договорам:

Концессионное соглашение от 31.12.2016 года на централизованные системы водоснабжения;

Концессионное соглашение от 27.12.2016 года на централизованные системы водоотведения.

Информация об имуществе, полученном по концессионным соглашениям, приведена в таблице № 2.5 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Затраты концессионера на реконструкцию объектов концессионных соглашений в 2021 и 2020 годах составили 479 тыс. руб. и 1 124 тыс. руб. соответственно.

4.3. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений раскрыто в таблице № 3.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Общество имеет следующие финансовые вложения:

Вид финансового вложения/ Наименование компании	На 31.12.2021		На 31.12.2020	
	% владения	Сумма, (тыс.руб.)	% владения	Сумма, (тыс.руб.)
Доли в уставном капитале				
ООО «Консенсус-Р» г. Москва	98	940080	98	940080
Акции				
ОАО «РАИН-фаунд» г. Москва	0,24	583	0,24	583
ЗАО «Аверс» г. Ковров	100	44	100	44
АО «Турбохолод» г. Москва	49,12	930480	30,191	564590
ИТОГО:	-	1871187	-	1505297

Информация о долгосрочных финансовых вложениях отражена в бухгалтерском балансе по строке 1170 «Финансовые вложения».

4.4. Запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов за 2021 и 2020 гг. представлена таблице № 4.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Запасы в залог в отчетном и предшествующем году не передавались.

В составе строки 1232 «Авансы выданные» отражены авансы, уплаченные организацией в связи с приобретением сырья и материалов в размере 1 730 999 тыс. руб. на 31.12.2021 и 2 884 199 тыс. руб. на 31.12.2020 соответственно.

4.5. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за 2021 и 2020 гг. представлена таблице № 5.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность по строке «Покупатели и заказчики» отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Задолженность по авансам выданным отражается в бухгалтерском балансе в оценке, за минусом суммы налога на добавленную стоимость.

Задолженность, безнадежная к взысканию, списанная в убыток, вследствие неплатежеспособности должника, учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания.

Дебиторская задолженность Общества включает наиболее крупных дебиторов (в том числе НДС):

тыс. руб.			
Расчеты с покупателями и заказчиками,	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
<i>в том числе:</i>			
Министерство Обороны РФ	52510	399782	2192
АО «КБП» г. Тула	812138	1897752	2746877
АО «НПК «КБМ» г. Коломна	484489	318606	1044946
АО «Рособоронэкспорт» г. Москва	2009640	635442	1625576
АО «КЭМЗ» г. Ковров	47275	61623	51003
АО «Щегловский вал» г. Тула	230769	-	205651
АО «ВНИИ «Сигнал» г. Ковров	124294	6169	32075
ПАО «Курганмашзавод» г. Курган	-	-	20264
АО «ФНПЦ «Титан-баррикады» г. Волгоград	76803	60703	50267
ООО «ЕРИЦ Владимирской области» г. Владимир	103416	90383	75478
АО «Тулаточмаш»	44728	7000	7000
АО «НИИ Вектор»	35562	15411	-

Авансы выданные,			
<i>в том числе</i>			
АО «КБП» г. Тула	236017	425798	219562
АО «НПК «КБМ» г. Коломна	151979	311404	442444
АО «Рособоронэкспорт» г. Москва	72936	40489	213901
АО «ЛОМО» г. Санкт-Петербург	72524	737777	543287
АО «Сбербанк Лизинг» г. Одинцово	-	2502	25109
ФГУП «РФЯЦ-ВНИИЭФ» г. Саров	-	40333	170380
Министерство обороны РФ	133254	212415	65762
ПАО «ПНППК» г. Пермь	65400	35663	29256
АО «Завод Протон» г. Зеленоград	102422	158965	79694
АО «РИФ» г. Острогжск	142471	96568	240927
ООО «Стимул» г. Острогжск	121773	17544	169458
ФКП «Пермский пороховой завод» г. Пермь	88436	31044	60888
ООО «Рузтех» г. Мытищи	-	61422	33300
ФКП «Завод им. Я.М.Свердлова» г. Дзержинск	12	41229	75270
ФГУП «ФЦДТ» Союз» г. Дзержинский	65088	93750	32470
АО «НИТИ им. П.И.Снегирева» г. Железнодорожный	15980	25324	84854
АО «КОМЗ» г. Казань	30544	64523	16809
АО «Концерн «Созвездие» г. Воронеж	14680	60913	28093
АО «КНИИМ» г. Красноармейск	26789	44854	17101
АО «ППО «Электроприбор» г. Пенза	19700	23419	447
ООО «Монолит» г. Санкт-Петербург	-	39568	-
ООО «НПК «Электрооптика» г. Москва	26214	34398	29177
ПАО «Ижсталь» г. Ижевск	7235	26948	9753
ПАО «Красногорский завод им. С.А. Зверева», г. Красногорск	44888	84527	10682
АО «НТЦ Элинс» г. Москва	10668	20749	8426
ОАО «Электросигнал» г. Воронеж	8725	81208	3006
ПАО «Ашинский матзавод»	36773	7970	18798
ООО «РТС Инжиниринг»	86284	3881	200
ФГУП «ФЦДТ «Союз»	65088	93750	32470

Просроченная дебиторская задолженность представлена в таблице 5.2 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях краткосрочные депозиты (в том числе депозиты до востребования).

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

	тыс. руб.		
Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Средства в кассе	1052	707	1760
Средства на расчетных счетах	2877829	2249476	1093783
Средства на валютных счетах	1731	63820	23998
Депозиты в банках (ПАО «Сбербанк», депозит классический, срок окончания 10.01.2022)	430000	140000	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 бухгалтерского баланса)	3310612	2454003	1119541
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода (стр. 4450 и 4500 отчета о движении денежных средств)	3310612	2454003	1119541

средств)			
----------	--	--	--

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

В отчете о движении денежных средств, в том числе, отражаются свернуто следующие денежные потоки:

налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

возвраты денежных средств, связанные с расчетами с покупателями и заказчиками, с поставщиками и подрядчиками;

расчеты с подотчетными лицами и сотрудниками по заработной плате.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания деятельности организации на уровне существующих объемов производства, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества раскрыта в составе инвестиционных операций.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы в денежные потоки по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

4.7. Прочие оборотные активы

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены в бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы».

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

В состав прочих оборотных активов в бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы» включены:

Наименование показателя	(тыс.руб.)		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Затраты на подготовку производства	213487	214878	212113
Расходы по сертификации	2722	2899	1686
Расходы по приобретению программного обеспечения	6872	4762	10321
Расходы на разработку и проектирование дизайна	5354	6154	6154
прочее	180	230	-
Итого прочие оборотные активы	228615	228923	230274

4.8. Капитал и резервы

В течение 2021 года размер уставного капитала не менялся. По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 и 31.12.2019 составил 1 748 415 тыс. руб.

В течение 2021 года размер добавочного капитала не менялся. По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 и 31.12.2019 составил 430 880 тыс. руб. Добавочный капитал Общества сформирован за счет обязательной переоценки по Постановлениям Правительства РФ № 595 от 14.08.92, № 967 от 19.08.94 (в редакции Постановлений Правительства РФ № 1672 от 31.12.97 и № 627 от 24.06.98), № 1148 от 25.11.95, № 1442 от 07.12.96 (в редакции Постановления Правительства РФ № 1332 от 17.10.97, № 1233 от 25.11.93 (с учетом исполнения Решения внеочередного собрания акционеров от 02.08.2002 года об

использовании добавочного капитала на увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости одной обыкновенной бездокументарной акции до 10 рублей).

4.9. Заемные средства

Информация о наличии и движении заемных средств, а так же сумма задолженности на 31.12.2021 и 31.12.2020 гг. представлена таблице № 5.5 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год. Вся задолженность является краткосрочной.

На отчетную дату отсутствуют открытые, но не использованные кредитные линии, овердрафты и недополученные суммы кредитов.

4.10. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за 2021 год и предшествующий ему год раскрыта в таблице № 5.3 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

При получении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок продукции (выполнения работ, оказания услуг) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе за минусом сумм налога на добавленную стоимость.

Кредиторская задолженность Общества включает наиболее крупных кредиторов (в том числе НДС):

тыс. руб.			
Вид кредиторской задолженности	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Поставщики и подрядчики			
<i>в том числе:</i>			
ООО «РиК» г. Москва	13934	20318	16045
АО «НИТИ им. П.И. Снегирева» г. Железнодорожный	-	34853	29550
ФГУП «РФЯЦ-ВНИИЭФ» г. Саров	135927	102609	121307
АО «Электросигнал» г. Воронеж	7466	38188	57164
Министерство обороны РФ	75472	-	67257
АО «КБП» г. Тула	494631	217508	340893
АО «НПК «КБМ» г. Коломна	1047159	202440	98616
АО «Рособоронэкспорт» г. Москва	47271	51467	75555
ООО «Стимул» г. Острогожск	40173	-	40073
ООО «НПК» Электрооптика»	25000	4700	68
АО «Завод Протон»	24782	5907	6030
ПАО «ЛНППК»	35234	18712	-
ФКП «Завод имени Я.М.Сверлова»	56885	7264	-
ФКП «Пермский пороховой завод»	47388	-	17563
ПАО «Красногорский завод им. С.А.Зверева»	18565	18345	-
Авансы полученные			
<i>в том числе:</i>			
АО «КБП» г. Тула	259411	594419	721759
АО «НПК «КБМ» г. Коломна	255389	304103	348866
АО «Рособоронэкспорт» г. Москва	1306751	1464299	1465192
АО «НПК «Уралвагонзавод» г. Нижний Тагил	6073	35745	30981
Министерство обороны РФ	1211301	3231912	3468738
ОАО «ВНИИТрансмаш» г. Санкт-Петербург	75544	47887	75330
ПАО «Росвертол» г. Ростов-на-Дону	7553	32494	38934
ПАО «Курганмашзавод» г. Курган	152049	100839	90469

АО «Радиозавод» г. Пенза	31691	75816	72690
АО «НИИ»Вектор» г. Санкт-Петербург	-	103994	69234
АО «Концерн» Калашников» г. Ижевск	26489	111412	64325
АО «Турбохолод» г. Москва	353431	81870	3464
АО «Щегловский вал» г. Тула	106911	204714	-
ПАО НПО «Стрела» г. Тула	7414	44142	3130
АО ВНИИ «Сигнал» г. Ковров	37539	314594	9085
АО «НПО «Высокоточные комплексы» г. Москва	-	367 883	-
АО «Омсктрансмаш» г. Омск	-	32660	-
Иркутский авиационный завод-филиал «Корпорация «Иркут»	37270	-	-
ФГКУ «в/ч 68240»	37314	-	-
АО «ПСЗ «Янтарь»	50746	649	740
АО «Зеленодольский завод им. А.М. Горького»	55390	16257	15607
АО «ФНПЦ «Титан-Баррикады»	259822	28401	100
ООО «Интеграл»	57482	-	-

Просроченная кредиторская задолженность представлена в таблице 5.4 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

4.11. Доходы будущих периодов

В 2021 году согласно Приказа Государственного Учреждения – Владимирского регионального отделения Фонда социального страхования «О финансовом обеспечении предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников страхователя» №94-ф от 15.06.2021 Общество получило финансирование по «Плану финансового обеспечения предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников и санаторно-курортного лечения работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами » в сумме 29804 тыс.руб..

Согласно условиям Соглашения о представлении иных межбюджетных трансфертов на грантовую поддержку организаций в сфере образования в 2021 году от 14.10.2021 Обществом в 2021 году получено на цели реализации мероприятий по повышению качества отдыха и оздоровления детей и подростков 1000 тыс.руб..

По Постановлению Правительства РФ № 362 от 13.03.2021 "О государственной поддержке в 2021 году юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при трудоустройстве безработных граждан" согласно Правил предоставления субсидий ФСС Российской Федерации в 2021 году из бюджета Фонда социального страхования Российской Федерации юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям в целях их стимулирования к трудоустройству безработных граждан Обществом получено на возмещение текущих затрат 137 тыс.руб...

Данные представлены в таблице 9 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

По строке 1440 «Доходы будущих периодов» отражена остаточная стоимость основных средств, приобретенных за счет бюджетных средств и средств целевого финансирования и введенных в эксплуатацию, подлежащая погашению посредством начисления амортизации в будущих периодах.

4.12. Оценочные обязательства

Расшифровка оценочных обязательств за 2021 год и 2020 год приведена в таблице № 7 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

4.13.Выручка

В составе выручки по строке 2112 и в составе себестоимости продаж по строке 2122 Отчета о финансовых результатах отражены доходы и расходы по регулируемым видам деятельности.

Вид деятельности	Доходы, без НДС		Расходы	
	2021 год	2020 год	2021 год	2020 год
Водоотведение	223068	210121	193665	214995
Отпуск питьевой воды	195011	183475	181035	196557
Тепловая энергия	40936	76587	42466	85642
Перевозка грузов ж/д	1361	877	3309	2508

В составе прочей выручки по строке 2113 Отчета о финансовых результатах отражена выручка за реализованные ТМЦ, товары, отходы, плата за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения и др.

Доходы от ведения деятельности, предусмотренной концессионными соглашениями, составили:

Вид дохода, с НДС	2021, тыс. руб.	2020, тыс. руб.
Отпуск питьевой воды	230653	216870
Водоотведение	99149	93823
Итого	329802	310693

До заключения концессионных соглашений ОАО «ЗиД» осуществляло деятельность, по водоснабжению и водоотведению, используя при этом собственное имущество.

В стоимость тарифа по водоотведению в составе доходов от абонентов, обслуживаемых с помощью имущества, полученного по концессии, включены услуги, оказываемые ОАО «ЗиД», поэтому раздельный учет доходов по водоотведению, полученных от имущества, используемого по концессии и доходов ОАО «ЗиД», не возможен. Величина доходов по водоотведению от имущества, полученного по концессии, определена расчетным путем, исходя из доли (%) услуг ОАО «ЗиД», заложенных в тарифе за водоотведение.

Величина доходов по водоснабжению от имущества, полученного по концессии, определена по заключенным договорам.

4.14.Затраты на производство

Расшифровка затрат на производство за 2021 и 2020 гг. приведена в таблице № 6.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

В связи с изменением учетной политики на 2021 год (применение ФСБУ 5/2019) по оценке незавершенного производства и готовой продукции и применением ретроспективного пересчета показателей, изменились данные за предыдущий период.

4.15.Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и прочих расходов за 2021 и 2020 гг. приведена в таблице № 6.2, 6.3 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

4.16.Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства, налог на прибыль за отчетный период.

По строке бухгалтерского баланса 1420 свернуто отражена сумма отложенных налоговых активов и обязательств, возникших в связи с формированием временных налогооблагаемых и вычитаемых разниц по видам активов и обязательств в бухгалтерском и налоговом учете

(тыс.руб.)			
Вид ОНО	31.12.2021	31.12.2020*	31.12.2019*
Готовая продукция	44949	50338	61613
Незавершенное производство счет 20	154089	115963	176498
Расходы будущих периодов (подготовка производства)	42697	43629	42423
Основные средства	125313	126536	129232
прочее	14347	7089	381
Итого ОНО	381395	343555	410147
Вид ОНА	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Оценочные обязательства на оплату отпусков	56037	52818	54013
Оценочное обязательство по судебным разбирательствам	2693	3741	60655
Убыток от реализации ОС	1803	1929	2058
Дебиторская задолженность (резерв по сомнительным долгам)	11904	16860	17346
прочее	3739	946	578
Итого ОНА	76176	76294	134650
Итого по строке 1420 баланса (свернуто)	305219	267261	275497

* данные на 31.12.2020 и на 31.12.2019 года указаны с учетом ретроспективного пересчета показателей при переходе на ФСБУ 5/2019

Сводная таблица показателей по отражению налога на прибыль в Отчете о финансовых результатах:

(тыс. руб.)		
Показатель	2021 год	2020 год*
Расход(-)/доход(+) по налогу на прибыль, в том числе	(717654)	(598619)
Текущий налог на прибыль	(677620)	(606855)
Отложенный налог на прибыль	40034	8236
Прибыль/убыток до налогообложения	3080621	2438097
Налоговая ставка	20%	20%
Условный расход(-)/условный доход(+) по налогу на прибыль	(616124)	(487619)
Постоянный налоговый расход(-) /доход(+)	(101530)	(111000)

* данные за 2020 год указаны с учетом ретроспективного пересчета показателей при переходе на ФСБУ 5/2019

На показатель отложенного налога на прибыль повлияли возникшие и погашенные временные разницы по следующим видам активов и обязательств:

(тыс.руб.)

Показатель	2021 год				2020 год			
	возникло		погашено		возникло		погашено	
Вычитаемые временные разницы	Сумма разниц ы	Сумма отложено го налога ОНА	Сумма разниц ы	Сумма отложено го налога ОНА	Сумма разниц ы	Сумма отложено го налога ОНА	Сумма разниц ы	Сумма отложено го налога ОНА
По оценочным обязательствам и резервам			7510	1502			291279	58256
По убыткам от реализации ОС			630	126			647	129
По доходам будущих периодов			1170	234	251	50		
прочее	3260	652					107	21
Итого ВВР	3260	652	9310	1862	251	50	292033	58406
Налогооблагаемые временные разницы	Сумма разниц ы	Сумма отложено го налога ОНО	Сумма разниц ы	Сумма отложено го налога ОНО	Сумма разниц ы	Сумма отложено го налога ОНО	Сумма разниц ы	Сумма отложено го налога ОНО
По амортизируемым ОС			6115	1223			13479	2696
По расходам будущих периодов(подготовка производства)			1390	278	6034	1207		
По оценке НЗП счет 20	191460	38292					302680	60536
По оценке готовой продукции			26125	5225			56375	11275
прочее	36290	7258			33540	6708		
Итого НВР	227750	45550	33630	6726	39574	7915	372534	74507

Суммарные изменения отложенных налогов отражены в таблице:

(тыс.руб.)

Показатель	2021 год	2020 год
Изменение ОНА погашено(-)/возникло(+)	(1210)	(58356)
Изменение ОНО погашено (+)/возникло(-)	(38824)	66592
Отложенный налог на прибыль	(40034)	8236

Задолженность по текущему налогу на прибыль на 31.12.2021 года составила 188 225 тыс. руб. Переплата по текущему налогу на прибыль на 31.12.2020 составила 145 918 тыс. руб., на 31.12.2019 переплата - 232 048 тыс. руб.

4.17. Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах).

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	2328174	1838492

Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	174841	174841
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб. (стр. 2900 отчета о финансовых результатах)	0,0133	0,0105

Скорректирована (увеличена) величины базовой прибыли на акцию за 2020 год на 0,30 руб. в связи с изменением учетной политики и применением ретроспективного пересчета показателей.

5. Прочая информация, относящаяся к бухгалтерской отчетности за 2021 год

5.1. Информация о связанных сторонах

В соответствии с п. 4 ПБУ 11/08 связанные стороны - юридические и (или) физические лица способны оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние на их деятельность. В первую очередь это аффилированные лица, признаваемые таковыми в соответствии с законодательством Российской Федерации. Согласно п. 4 Закона N 948-1 аффилированными лицами организации являются члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, члены его коллегиального исполнительного органа, а также лица, осуществляющие полномочия его единоличного исполнительного органа. В таблице представлены связанные стороны ОАО «ЗиД».

№ п/п	Связанные стороны (ФИО/наименование юридического лица)	Характер отношений со связанной стороной
1	2	4
1.	Анисимов Владимир Гаврилович	-основной управленческий персонал Общества (Председатель Совета директоров)
2.	Бабиченко Игорь Александрович	-основной управленческий персонал Общества (член Совета директоров до 16.09.2021г.); - лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа хозяйственного общества, которое входит в группу лиц (до 31.07.2021г.)
3.	Бронецкий Сергей Александрович	-основной управленческий персонал Общества (член Совета директоров)
4.	Герасимов Александр Михайлович	-основной управленческий персонал Общества (член Совета директоров)
5.	Денисов Александр Владимирович	-основной управленческий персонал Общества (член Совета директоров)
6.	Дерновой Александр Михайлович	-основной управленческий персонал Общества (член Совета директоров)
7.	Кашин Валерий Михайлович	-основной управленческий персонал Общества (член Совета директоров)

8.	Кесаев Игорь Альбертович	-лицо входит в группу лиц, в которую входит данное хозяйственное общество, значительное влияние (косвенное владение 49,88%); бенефициарный владелец
9.	Кобзев Александр Михайлович	-основной управленческий персонал Общества (член Совета директоров)
10.	Пименов Владимир Анатольевич	-основной управленческий персонал Общества (член Совета директоров)
11.	Родионов Владимир Валентинович	-основной управленческий персонал Общества (член Совета директоров)
12.	Свертилов Николай Иванович	-основной управленческий персонал Общества (член Совета директоров)
13.	Тменов Александр Владимирович	-основной управленческий персонал Общества (член Совета директоров, Председатель Правления, <i>Генеральный директор</i>); -лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества
14.	Капранов Дмитрий Валерьевич (представитель государства)	-основной управленческий персонал Общества (член Совета директоров до 03.04.2021г.)
15.	Виноградов Эдуард Владимирович	-основной управленческий персонал Общества (член Правления, <i>заместитель генерального директора по инновационному развитию</i>)
16.	Горбачев Александр Евгеньевич	-основной управленческий персонал Общества (член Правления, <i>Главный инженер</i>)
17.	Громов Владимир Вячеславович	-основной управленческий персонал Общества (член Правления <i>до 09.07.2021г., Главный конструктор - заместитель генерального директора до 17.06.2021г.</i>)
18.	Иванов Алексей Иосифович	-основной управленческий персонал Общества (член Правления, <i>заместитель генерального директора по внутреннему аудиту</i>)
19.	Казазаев Андрей Петрович	-основной управленческий персонал Общества (член Правления, <i>первый заместитель генерального директора</i>)
20.	Махнин Андрей Владимирович	-основной управленческий персонал Общества (член Правления <i>с 09.07.2021г. по настоящее время, Главный конструктор с 18.06.2021г. по настоящее время</i>)
21.	Мохов Владимир Алексеевич	-основной управленческий персонал Общества (член Правления до 25.10.2021г.)
22.	Пустовалов Сергей Вячеславович	-основной управленческий персонал Общества (член Правления, <i>заместитель генерального директора по производству и материально-техническому снабжению</i>)

23.	Рябиков Роман Вадимович	-основной управленческий персонал Общества (член Правления с 25.10.2021г.)
24.	Смирнов Лев Александрович	-основной управленческий персонал Общества (член Правления, заместитель генерального директора по персоналу, режиму, социальной политике и связям с общественностью)
25.	Трубяков Вячеслав Владимирович	-основной управленческий персонал Общества (член Правления, заместитель генерального директора по экономике и финансам - финансовый директор)
26.	Шикин Михаил Юрьевич	-основной управленческий персонал Общества (член Правления, заместитель Главного инженера по строительству и техническому обслуживанию производства)
27.	Закрытое акционерное общество «АВЕРС»	-дочернее общество (контролируется Обществом)
28.	Белицкий Дмитрий Александрович	-лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа хозяйственного общества, которое входит в группу лиц
29.	Общество с ограниченной ответственностью «ГлобалВоенТрейдинг Лтд»	-преобладающее общество, значительное влияние, -лицо, принадлежит к группе лиц, в которую входит данное хозяйственное общество
30.	Жедь Наталия Борисовна	-лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа хозяйственного общества, которое входит в группу лиц
31.	Акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский институт «Сигнал»	-преобладающее общество, значительное влияние
32.	Акционерное общество «Турбохолод»	-зависимое общество (Общество оказывает значительное влияние) -лицо, принадлежит к группе лиц, в которую входит данное хозяйственное общество
33.	Общество с ограниченной ответственностью «Консенсус-Р»	-дочернее общество (контролируется Обществом) -лицо, принадлежит к группе лиц, в которую входит данное хозяйственное общество
34.	АО «НПО «Высокоточные комплексы»	Лицо оказывает значительное влияние через третьи юридические лица (АО «ВНИИ «Сигнал»), косвенное владение 24,90%

В отчетном периоде Общество проводило операции со связанными сторонами.
Начисленные и выплаченные дивиденды связанным сторонам:

(тыс. руб.)

Организация	2021 год		2020 год	
	Начислено дивидендов	Выплачено дивидендов	Начислено дивидендов	Выплачено дивидендов
ООО «ГлобалВоенТрейдинг Лтд» г. Москва (значительное влияние)	218771,5	191201,2	1268047	1103201

ЗАО «Аверс» г. Ковров (дочернее общество)	3	2,6	17	15
А.В. Тменов	90,9	79,1	524	456
А.Е. Горбачев	2	1,8	12	10
В.А. Мохов	1	0,9	6	5
Д.А. Белицкий	1	0,9	6	5

Дивиденды, полученные от связанных сторон в 2021 и 2020 годах:

(тыс. руб.)

Организация	2021год	2020 год
	Получено дивидендов	Получено дивидендов
ЗАО «Аверс» г.Ковров (дочернее общество)	589	900

В таблицах представлено движение дебиторской и кредиторской задолженности со связанными сторонами в 2021 и 2020 годах.

Расшифровка продаж связанным сторонам приведена в таблицах:

(тыс.руб.)

Организация	Сальдо на 31.12.2020		Обороты за 2021		Сальдо на 31.12.2021	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АО «ВНИИ «Сигнал» г.Ковров (значительное влияние)	-	308424	2240382	1845202	86755	-
АО «НПО «Высокоточные комплексы» г. Москва (значительное влияние)	-	367883	490510	122627	-	-
ООО «КОП ОАО «ЗиД» г. Ковров	-	-	-	-	-	-
ЗАО «Аверс» г.Ковров (дочернее общество)	126	-	2390	2515	1	-
АО «Турбохолод» г.Москва (зависимое общество)	-	80453	89856	361747	-	352344
ООО «Консенсус-Р» г.Москва (дочернее общество)	-	-	12	-	12	-

(тыс.руб.)

Организация	Сальдо на 31.12.2019		Обороты за 2020		Сальдо на 31.12.2020	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АО «ВНИИ «Сигнал» г.Ковров (значительное влияние)	22990	-	1832536	2163950	-	308424
АО «НПО «Высокоточные комплексы» г. Москва (значительное влияние)	-	-	-	367883	-	367883
ООО «КОП ОАО «ЗиД» г.Ковров	-	-	1	1	-	-
ЗАО «Аверс» г.Ковров (дочернее общество)	-	2	2342	2214	126	-

АО «Турбохолод» г.Москва (зависимое общество)	-	851	25767	105369	-	80453
--	---	-----	-------	--------	---	-------

Расшифровка закупок у связанных сторон приведена в таблицах:

Организация	Сальдо на 31.12.2020		Обороты за 2021		(тыс.руб.) Сальдо на 31.12.2021	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АО «ВНИИ «Сигнал» г.Ковров (значительное влияние)	4	-	16737	16818	-	77
АО «НПО «Высокоточные комплексы» г. Москва (значительное влияние)	1219	-	7126	8345	-	-
ООО «КОП ОАО «ЗиД» г.Ковров	-	-	-	-	-	-
ЗАО «Аверс» г.Ковров (дочернее общество)	-	-	94	94	-	-
АО «Турбохолод» г.Москва (зависимое общество)	-	-	85	96	-	11

Организация	Сальдо на 31.12.2019		Обороты за 2020		(тыс.руб.) Сальдо на 31.12.2020	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АО «ВНИИ «Сигнал» г.Ковров (значительное влияние)	-	2045	9308	7259	4	-
АО «НПО «Высокоточные комплексы» г. Москва (значительное влияние)	-	-	11521	10302	1219	-
ООО «КОП ОАО «ЗиД» г.Ковров	-	-	176	176	-	-
ЗАО «Аверс» г.Ковров (дочернее общество)	-	-	27	27	-	-
АО «Турбохолод» г.Москва (зависимое общество)	-	-	68	68	-	-

Вся дебиторская и кредиторская задолженность со связанными сторонами является краткосрочной, резервы по сомнительной задолженности по операциям со связанными сторонами не начислялись. Условия договоров со связанными сторонами в основном соответствуют рыночным. Форма расчетов со связанными сторонами в большей доле денежная, незначительный объем зачета встречных обязательств.

Займы, предоставленные связанными сторонами, отсутствуют.

Займы, выданные связанным сторонам, отсутствуют.

Расшифровка обеспечений обязательств выданных связанным сторонам приведена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

Счет учета Описание операции	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2020	Сальдо на 31.12.2019	Комментарии
	Дебет	Дебет	Дебет	
Поручительства третьим лицам за АО «Турбохолод» г.Москва (зависимое общество)	995102	131078	66794	срок окончания действия договоров поручительства: 14.11.2022-30.05.2025

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу представлен в таблице:
(тыс. руб.)

Виды вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу	Величина вознаграждения	
	2021 год	2020 год
оплата труда, отпуска, премии и иные аналогичные выплаты	133071	115881
прочие платежи за основной управленческий персонал (лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и прочие аналогичные выплаты)	-	-
Вознаграждение за участие в работе органа управления	3272	3200
иное	2185	5447

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, Генерального директора, членов Правления. Перечень приведен в разделе 2 настоящих Пояснений.

5.2. Прекращаемая деятельность

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Текущая ситуация с распространением коронавирусной инфекции, а также ее экономические последствия не оказывает существенного влияния на соблюдение принципа непрерывности деятельности Общества в будущем.

В связи со сложившейся политической ситуацией в мире у Общества существует вероятность возникновения рисков, связанных как с экспортными поставками готовой продукции, так и приобретения импортных материалов и оборудования. Указанные риски связаны с нарушением логистики и санкциями, введенными против части российских предприятий и банков.

Оценить последствия данных событий в краткосрочной и долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

5.3. Информация о событиях после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой 31.12.2021 г. и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год 14.03.2022г. не было, за исключением возникновения факта непрогнозируемого изменения курсов валют,

связанного со сложившейся политической ситуацией в мире. Оценить влияние изменения курсов на результаты деятельности Общества представляется затруднительным.

5.4. Целевое использование полученных средств

Полученные Обществом бюджетные средства и их использование отражено в таблице № 9 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2021 год.

5.5. Забалансовый учет

Данные по забалансовому учету представлены в справке о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.

(тыс.руб.)		
Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Арендованные основные средства	291285	306 418
Основные средства взятые в лизинг	5714	29 237
ТМЦ, принятые на ответственное хранение	122736	15 235
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	63444	58 368
Обеспечения обязательств и платежей полученные	-	-
Износ жилищного фонда	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	719	718
Бланки строгой отчетности	196	219
Материалы, принятые в переработку	15369	21 893
Обеспечения обязательств и платежей выданные	995102	131 079
Имущество полученное в безвозмездное пользование	323	143

5.6. Обеспечение обязательств

Наличие и движение обеспечений выданных и полученных приведены в таблице № 8 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Генеральный директор ОАО «ЗиЛ»



А.В.Тменов

14 март 2022 года

Приложение к пояснениям 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		убыток от обесце- нения	начислено амортиза-ции	пересчета			
						первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость 3	накопленная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. ¹	45996	(14744)	1906	()	-	(2694)	-	-	47902	(17438)	
патенты на изобретения	5110	за 20 20 г. ²	52476	(17095)	-	(6480)	5042	(2691)	-	-	45996	(14744)	
		за 20 21 г. ¹	44227	(14238)	-	()	-	(2558)	-	-	44227	(16796)	
		за 20 20 г. ¹	50707	(16649)	-	(6480)	5042	(2631)	-	-	44227	(14238)	
интернет-сайт		за 20 21 г. ¹	411	411	-	(-)	-	(-)	-	-	411	(411)	
		за 20 20 г. ¹	411	411	-	(-)	-	(-)	-	-	411	(411)	
право владения и пользования объектами концессионного соглашения		за 20 21 г. ¹	1358	(95)	1906	(-)	-	(136)	-	-	3264	(231)	
		за 20 20 г. ¹	1358	(35)	-	(-)	-	(60)	-	-	1358	(95)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 21 г. ⁴	на 31 декабря 20 20 г. ²	на 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5120	47491	45585	46269
патенты на изобретения		44227	44227	44911
право владения и пользования объектами концессионного соглашения		3264	1358	1358

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 21 г. ⁴	на 31 декабря 20 20 г. ²	на 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего, в том числе	5130	411	411	411
интернет-сайт		411	411	411

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. ¹	35445	(- -)	71735	(- -)	-	(35445)	71735	(- -)
	5150	за 20 20 г. ¹	1905	(- -)	36003	(- -)	-	(2463)	35445	(- -)
		за 20 ____ г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 ____ г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР

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 20 21 г. ¹	378386	55929	(- -)	(71735)	362580
	5170	за 20 20 г. ¹	362396	51993	(- -)	(36003)	378386
		за 20 ____ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 ____ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5190	за 20 20 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 ____ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 ____ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-

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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г. ¹	7905463	(4686702)	558213	(37618)	34557	(501213)	-	-	8426037	(5153358)
	5210	за 20 <u>20</u> г. ²	7481823	(4207395)	440607	(16967)	16393	(495700)	-	-	7905463	(4686702)
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	2324130	(733529)	124578	(1146)	442	(42461)	-	-	2447562	(775548)
	Здания	за 20 <u>20</u> г. ¹	2279702	(692214)	44543	(115)	19	(41334)	-	-	2324130	(733529)
		за 20 <u>21</u> г. ¹	449657	(250010)	35649	(126)	125	(17952)	-	-	485180	(267837)
	Сооружения	за 20 <u>20</u> г. ¹	417396	(232827)	32300	(39)	-	(17183)	-	-	449657	(250010)
		за 20 <u>21</u> г. ¹	4772848	(3475706)	374964	(29944)	27602	(408135)	-	-	5117868	(3856239)
	Машины и оборудование	за 20 <u>20</u> г. ¹	4450049	(3083846)	337640	(14841)	14424	(406284)	-	-	4772848	(3475706)
Транспортные средства		за 20 <u>21</u> г. ¹	212436	(148705)	12990	(5282)	5281	(19458)	-	-	220144	(162882)
		за 20 <u>20</u> г. ¹	197660	(131190)	16219	(1443)	1443	(18958)	-	-	212436	(148705)
Производственные и хозяйственный инвентарь		за 20 <u>21</u> г. ¹	115037	(78713)	9991	(1113)	1107	(13207)	-	-	123915	(90813)
		за 20 <u>20</u> г. ¹	105674	(67279)	9870	(507)	507	(11941)	-	-	115037	(78713)
Рабочий скот		за 20 <u>21</u> г. ¹	39	(39)	-	(-)	-	(-)	-	-	39	(39)
		за 20 <u>20</u> г. ¹	39	(39)	-	(-)	-	(-)	-	-	39	(39)
Земля		за 20 <u>21</u> г. ¹	30421	(-)	-	(21)	-	(-)	-	-	30400	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ¹	30421	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	30421	(-)
Другие виды основных средств		за 20 <u>21</u> г. ¹	895	(-)	41	(7)	-	(-)	-	-	929	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ¹	882	(-)	35	(22)	-	(-)	-	-	895	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	(группа объектов)	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 20 21 г. ¹	267551	594521	(19031)	(560305)	282736
	5250	за 20 20 г. ¹	166545	560108	(18800)	(440302)	267551
оборудование		за 20 21 г. ¹	80713	503512	(19031)	(386239)	166955
		за 20 20 г. ¹	61296	401946	(18800)	(363729)	80713
		за 20 21 г. ¹	186638	91009	(-)	(162066)	115781
		за 20 20 г. ¹	105249	158162	(-)	(76573)	186638
прочие основные средства							

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

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. ¹	3а 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	137200	46974
машины и оборудование		23239	481
здания и сооружения		113961	46493
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	195	427
здания		(-)	(96)
машины и оборудование		(195)	(331)
другие виды основных средств		(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	52178	43071	73503
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	297000	335655	381187
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	103164	98560	85800
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

2.5. Информация о концессионном имуществе в составе основных средств

Вид деятельности, объект соглашения	Концедент	Договор концессии	Срок концессии	Период	Первоначальная стоимость имущества, полученного в концессию	Погашено	Амортизация имущества, полученного в концессию	Остаточная стоимость имущества, полученного в концессию
Централизованные системы водоснабжения	МО г.Ковров Владимирской области	Концессионное соглашение от 31.12.2016	25 лет	3а 2021г.	33516	-	(18294)	15222
				3а 2020г.	33516	-	(14957)	18559
				3а 2019г.	33533	(17)	(11479)	22037
Централизованные системы водоотведения	МО г.Ковров Владимирской области	Концессионное соглашение от 27.12.2016	25 лет	3а 2021г.	6617	-	(3600)	3017
				3а 2020г.	6617	-	(3115)	3502
				3а 2019г.	6617	-	(2528)	4089
				3а 2021г.	40133	-	(21894)	18239
ВСЕГО				3а 2020г.	40133	-	(18072)	22061
				3а 2019г.	40150	(17)	(14007)	26126

2.6. Наличие и движение арендованных основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		на конец периода
			поступило	выбыло	
Всего арендованные основные средства, в том числе	за 20 21 г. ¹	335655	15261	(53917)	296999
	за 20 20 г. ¹	381187	40250	(85782)	335655
	за 20 21 г. ¹	306418	15261	(30394)	291285
арендованные основные средства	за 20 20 г. ¹	268862	40250	(694)	306418
	за 20 21 г. ¹	29237	0	(23523)	5714
основные средства приобретаемые по договорам лизинга	за 20 20 г. ¹	114325	0	(85088)	29237

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7				
Долгосрочные - всего, в том числе	5301	за 20 21 г. ¹	1505297	-	365890	(-)	-	-	1871187	-	
	5311	за 20 20 г. ²	33364	-	1504670	(32737)	-	-	1505297	-	
		за 20 21 г. ¹	1505297	-	365890	()	-	-	1871187	-	
		за 20 20 г. ²	629	-	1504670	(2)	-	-	1505297	-	
- уставные (складочные) капиталы других организаций		за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
		за 20 20 г. ²	32735	-	-	(32735)	-	-	-	-	
	5305	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5315	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего		за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
		за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
		за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
		за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
в том числе:		за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
		за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
		за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
		за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Финансовых вложений -	5300	за 20 21 г. ¹	1505297	-	365890	(0)	-	-	1871187	-	
	5310	за 20 20 г. ²	33364	-	1504670	(32737)	-	-	1505297	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	6648717	(1701)	19546356	(19893918)	-	(6 414)	x	6301155	(8115)
	5420	за 20 20 г. ²	6650291	(-)	17757369	(17758943)	-	(1 701)	x	6648717	(1701)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	2438926	(1701)	10854202	(1197206)	-	(6 414)	(9721733)	2374189	(8115)
		за 20 20 г. ¹	2440880	(-)	9238589	(916771)	-	(1 701)	(8323772)	2438926	(1701)
сырье и материалы затраты в незавершенном производстве		за 20 21 г. ¹	3082485	(-)	8674017	(2899418)	-	-	(5846787)	3010297	(-)
		за 20 20 г. ¹	3121453	(-)	8408534	(191264)	-	-	(8256238)	3082485	(-)
готовая продукция и товары для продажи		за 20 21 г. ¹	1127306	(-)	18137	(15797294)	-	-	15568520	916669	(-)
		за 20 20 г. ¹	1087958	(-)	110246	(16650908)	-	-	16580010	1127306	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:		-	-	-

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	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	списание за счет резерва	создание резерва по сомнительным долгам	перевод из долго-срочную задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^з	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	5501	за 20 21 г. ¹	0	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)	(-)	
	5521	за 20 20 г. ²	352650	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(352650)	-	(-)	(-)	
		за 20 21 г. ¹	0	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)	(-)	
		за 20 20 г. ²	352650	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(352650)	-	(-)	(-)	
		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	-	(-)	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	5510	за 20 21 г. ¹	6884460	(84301)	4909856	-	(5493118)	(7500)	30077	8778	(14073)	-	6293698	(59519)	(59519)	
	5530	за 20 20 г. ²	8728449	(86731)	5225582	-	(7420634)	(1586)	27648	4127	(29346)	352650	6884460	(84301)	(84301)	
		за 20 21 г. ¹	3636953	(84301)	3319793	-	(2716936)	(-)	30077	8778	(14073)	-	4239810	(59519)	(59519)	
		за 20 20 г. ¹	5660743	(86731)	2148963	-	(4525402)	(-)	27648	4127	(29346)	352650	3636953	(84301)	(84301)	
		за 20 21 г. ¹	3071243	(-)	1579790	-	(2620903)	(174)	-	-	-	-	2029956	(-)	(-)	
авансы выданные		за 20 20 г. ¹	2795293	(-)	2921772	-	(2644245)	(1577)	-	-	-	-	3071243	(-)	(-)	
		за 20 21 г. ¹	176264	(-)	10273	-	(155279)	(7326)	-	-	-	-	23932	(-)	(-)	
		за 20 20 г. ¹	272413	(-)	154847	-	(250987)	(9)	-	-	-	-	176264	(-)	(-)	
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	6884460	(84301)	4909856	-	(5493118)	(7500)	30077	8778	(14073)	-	6293698	(59519)	(59519)	
	5520	за 20 20 г. ²	9081099	(86731)	5225582	-	(7420634)	(1586)	27648	4127	(29346)	-	6884460	(84301)	(84301)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	88640	34273	96316	16377	88605	6032

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^б	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^г	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе	5551	за 20 21 г. ¹	40133	452809	-	(-)	(-)	(-)	492942	
	5571	за 20 20 г. ²	40133	-	-	(-)	(-)	(-)	40133	
		за 20 21 г. ¹	-	452809	-	(-)	(-)	(-)	452809	
		за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
авансы полученные		за 20 21 г. ¹	40133	-	-	(-)	(-)	(-)	40133	
		за 20 20 г. ²	40133	-	-	(-)	(-)	(-)	40133	
	5560	за 20 21 г. ¹	12027948	8311090	3629	(9852265)	(86966)	-	9950627	
	5580	за 20 20 г. ²	10330413	10809819	7984	(9120175)	(93)	-	12027948	
поставщики и подрядчики		за 20 21 г. ¹	1112209	2339039	-	(985655)	(15)	-	2465578	
		за 20 20 г. ¹	1172005	1030857	-	(1090647)	(6)	-	1112209	
		за 20 21 г. ¹	6550021	2773081	-	(5637263)	(745)	-	3685094	
		за 20 20 г. ¹	5771525	5523375	-	(4744792)	(87)	-	6550021	
задолженность по налогам и сборам		за 20 21 г. ¹	243596	646921	-	(243596)	(-)	-	646921	
		за 20 20 г. ¹	562144	243596	-	(562144)	(-)	-	243596	
		за 20 21 г. ¹	102115	148705	-	(102115)	(-)	-	148705	
		за 20 20 г. ¹	92271	102115	-	(92271)	(-)	-	102115	
задолженность перед внебюджетными фондами		за 20 21 г. ¹	216857	211536	-	(216857)	(-)	-	211536	
		за 20 20 г. ¹	195704	216857	-	(195704)	(-)	-	216857	
		за 20 21 г. ¹	119990	2783	-	(6585)	(86192)	-	29996	
		за 20 20 г. ¹	118690	18093	-	(16793)	(-)	-	119990	
прочие кредиторы		за 20 21 г. ¹	96546	16820	-	(25745)	(14)	-	87607	
		за 20 20 г. ¹	52014	96296	-	(51764)	(-)	-	96546	
		за 20 21 г. ¹	3586614	1719396	3629	(2634449)	(-)	-	2675190	
		за 20 20 г. ²	2366060	3578630	7984	(2366060)	(-)	-	3586614	
заемные средства		за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-	
		за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-	
	прочие обязательства	5550	за 20 21 г. ¹	12068081	8311090	3629	(9852265)	(86966)	-	10443569
		5570	за 20 20 г. ²	10370546	10809819	7984	(9120175)	(93)	-	12068081

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5590	333243	34853	21541

5.5. Заемные средства

Виды заемных средств	период	задолженность на начало периода	получено заемных средств	начислено процентов	возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на конец периода
Кредиты валютные	за 20 <u>21</u> г	2212464	2853663	52235	(2260650)	-182522	2675190
	за 20 <u>20</u> г	1954790	4682878	68123	(5151187)	657860	2212464
	за 20 <u>21</u> г	1374150	-	31746	(1405896)	-	-
Кредиты рублевые	за 20 <u>20</u> г	411270	1766000	29402	(832522)	-	1374150
	за 20 <u>21</u> г	3586614	2853663	83981	(3666546)	-182522	2675190
	за 20 <u>20</u> г	2366060	6448878	97525	(5983709)	657860	3586614
Итого							

6. Расшифровка статей Отчета о финансовых результатах
6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. ¹	3а 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	10527683	9067477
Расходы на оплату труда	5620	5396423	5213644
Отчисления на социальные нужды	5630	1695938	1637761
Амортизация	5640	468572	463303
Прочие затраты, всего, в том числе:	5650	1243977	1946461
расходы, связанные с реализацией продукции через комиссионера		812150	1429031
Итого по элементам	5660	19332593	18328646
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-	-52675
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	263732	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-338646	-261732
Из общей суммы затрат отнесено на непроизводственные счета			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	19257679	18072925

6.2. Расшифровка прочих доходов

Наименование показателя	Код	3а 2021 год	3а 2020 год
арендная плата		45161	41876
доходы в виде положительных курсовых разниц, полученных от переоценки обязательств, выраженных в иностранной валюте		777626	2138991
финансовый результат от покупки(продажи) валюты		-	8578
восстановление резерва по сомнительным долгам		30077	27648
доходы от продажи путевок и оказания услуг объектами социальной сферы		82569	16157
списание кредиторской задолженности с связи с истечением срока исковой давности		745	93
доходы от продажи амортизируемого имущества и иных активов		6149	2794
восстановление оценочного обязательства на оплату отпусков		7120	8308
штрафы полученные		29743	20315
восстановление оценочного обязательства по претензиям		17917	211707
сумма бюджетных средств на финансирование текущих расходов		9781	9104
сумма бюджетных средств на финансирование капитальных затрат		8431	11475
доходы за понесенные убытки (ущерб)		327	28563
восстановление резерва под обесценение стоимости ТМЦ		1109	-
возмещение по договорам страхования		28301	147
прочие		4775	17989
ИТОГО		1049831	2543745

6.3. Расшифровка прочих расходов

Наименование показателя	Код	За 2021 год	За 2020 год
расходы на содержание переданного по договору аренды имущества		12595	13640
расходы в виде отрицательных курсовых разниц, полученных от переоценки обязательств, выраженных в иностранной валюте		523004	2142775
финансовый результат от покупки (продажи) валюты		23967	21859
резерв по сомнительным долгам		14073	29346
платежи за право пользования результатами интеллектуальной деятельности		328301	311804
расходы на содержание объектов социальной сферы		242444	154292
штрафы уплаченные (начисленные) за нарушение условий договоров		119	108
ФОТ из прибыли		115580	107721
компенсация стоимости путевок		52885	7136
налог на имущество		41013	38763
остаточная стоимость реализованных основных средств		725	96
услуги банков		32991	47759
убытки и расходы, связанные с ликвидацией и выбытием основных средств и иных активов		7740	7196
резерв под обеспечение стоимости ТМЦ		7523	1701
оценочное обязательство по претензиям		21181	18704
потери от стихийных бедствий		54231	-
прочие		197103	205586
итого		1675475	3108486

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	за 2021г.	562836	(526944)	(25037)	293650
		за 2020г.	500810	(571345)	(220013)	282795
		за 2021г.	541655	(518443)	(7120)	280183
оценочные обязательства на оплату отпусков	5701	за 2020г.	482106	(479773)	(8307)	264091
		за 2021г.	21181	(8501)	(17917)	13467
оценочные обязательства по претензиям	5702	за 2020г.	18704	(91572)	(211706)	18704

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ¹	На 31 декабря 20 20 г. ²	20 19 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ³
Полученные - всего	5800	0	0		34273
по договору залога					34273
Выданные - всего	5810	995102	131079		66794
поручительства		995102	131079		66794

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. ¹	3а 20 20 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	30941	30977
в том числе:			
на текущие расходы	5901	29941	19344
на приобретение ОС и иного имущества	5905	1000	11633
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	(-)
	5920	-	(-)

Руководитель:

А.В.Тменов

дата: 14 марта 2022 года

Примечания
1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Накопленный износ" и "Накопленный износ".
7. Накопленная амортизация и текущая рыночная стоимость - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, наисчисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.