

**Аудиторская фирма  
«Экспертный центр „Партнеры”»**

Юридический адрес 620062 г.Екатеринбург, ул.Ленина, 103 - 119

ecpart@ecpart.ru

(343) 253 28 85

ecpart.ru

=====

**Аудиторское заключение  
независимого аудитора  
о бухгалтерской отчетности  
Публичного акционерного общества  
«Челябинский кузнечно-прессовый завод»  
за 2021 год**

Аудиторское заключение  
независимого аудитора

Акционерам  
Публичного акционерного общества  
«Челябинский кузнечно-прессовый завод»

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Челябинский кузнечно-прессовый завод» (ОГРН 1027402696023), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Челябинский кузнечно-прессовый завод» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

**Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**Ключевые вопросы аудита**

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Ключевой вопрос аудита	Аудиторские процедуры, выполненные в отношении ключевого вопроса аудита
<i>Ограничительные условия кредитных договоров</i>	
ПАО «ЧКПЗ» обязалось поддерживать и соблюдать определенные в кредитных договорах финансовые и нефинансовые ограничения и условия. Проведение анализа выполнения Обществом таких ограничений и условий является одним из наиболее значимых вопросов в ходе аудита, поскольку оно может оказать существенное влияние на классификацию обязательств в бухгалтерском	Мы изучили условия кредитных договоров, включая ограничения финансового и нефинансового характера, и основания дефолта. Мы проверили выполненные руководством Общества процедуры и регламенты по соблюдению принятых ограничительных обязательств, арифметические точности расчетов, сверили данные, используемые для определения соблюдения условий и



балансе и на допущение о непрерывности деятельности Общества при подготовке бухгалтерской отчетности в связи с ключевым влиянием заемных средств на формирование источников финансовых ресурсов Общества.	ограничений, с данными бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности, и соответствующими учетными данными. Мы сравнили классификацию кредитов в качестве краткосрочных или долгосрочных обязательств с результатами анализа выполнения условий по соответствующим кредитным договорам. Информация в отношении определенных в кредитных договорах финансовых и нефинансовых ограничений и условиях раскрыта Обществом в Пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2021 год.
---	--

### **Прочая информация**

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете **публичного акционерного общества «Челябинский кузнечно-прессовый завод»** за 2021 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет **публичного акционерного общества «Челябинский кузнечно-прессовый завод»** за 2021 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная



уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Мы также предоставляем членам совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы



*Аудиторское заключение независимого аудитора ООО АФ «Экспертный центр «Партнеры»  
о годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год  
ПАО «Челябинский кузнечно-прессовый завод»*

описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении в разделе «Ключевые вопросы аудита», кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

О.С. Голованова,  
действующая от имени Общества с ограниченной ответственностью  
Аудиторская фирма «Экспертный центр «Партнеры»»  
на основании доверенности от 1 марта 2022г.,  
руководитель аудита, по результатам которого составлено  
аудиторское заключение (ОРНЗ 22006134551)

18 марта 2022 года

Аудиторская организация  
Общество с ограниченной ответственностью  
Аудиторская фирма «Экспертный центр «Партнеры»»  
ОГРН 1156670004215  
Местонахождение: 620062, город Екатеринбург, проспект Ленина, 103-119  
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),  
ОРНЗ 12006027876



**Бухгалтерский баланс**  
**на 31 декабря 2021 г.**

Организация <b>Публичное акционерное общество "Челябинский кузнечно-прессовый завод"</b>		Форма по ОКУД	Коды <b>0710001</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2021</b>
Вид экономической деятельности <b>ПРОИЗВОДСТВО АВТОМОБИЛЕЙ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ</b>		по ОКПО	<b>00231550</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Публичное акционерное общество</b>		ИНН	<b>7449006184</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	<b>29.10.5</b>		
Местонахождение (адрес)		по ОКОПФ / ОКФС	<b>12247</b>	<b>16</b>	
<b>454012, Челябинская обл, Челябинск г, Горелова ул, дом № 12</b>		по ОКЕИ	<b>384</b>		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

**Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Фирма "Экспертный центр "Партнеры"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН **6670313970**

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/ОГРНИП **1156670004215**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1.1	Нематериальные активы	1110	206	255	318
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	206	255	318
	Результаты исследований и разработок	1120	3 246	4 603	7 893
1.4	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	3 246	4 603	7 893
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	4 147 308	4 029 301	3 859 503
2.1	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	2 273 224	2 027 305	1 939 737
2.2	Оборудование к установке	11502	146 010	69 860	10 447
2.2	Монтаж и строительство объектов основных средств, право пользования активом	11503	605 082	678 877	645 586
2.2	Приобретение объектов основных средств	11504	163 755	97 858	80 392
2.1	Право пользования активом	11505	959 237	1 155 401	1 183 341
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	312 484	37	1 537
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	911 512	575 073	294 554
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	911 512	575 073	294 554
	Итого по разделу I	1100	5 374 756	4 609 269	4 163 805
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1	Запасы	1210	7 488 909	5 639 041	5 468 127
	в том числе:				
	Материалы	12101	3 526 809	2 621 256	2 805 844
	Товары отгруженные	12102	8 664	6 737	4 102
	Товары	12103	228 229	215 451	234 135
	Готовая продукция	12104	978 547	857 863	985 698
	Незавершенное производство	12105	2 746 660	1 937 734	1 438 348
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 301	630	191



5.1	Дебиторская задолженность	1230	2 519 347	1 533 013	1 428 274
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	178 269	115 598	113 342
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	481 208	184 683	327 482
	Прочие оборотные активы	1260	16 541	12 640	11 274
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	16 541	12 640	11 274
	Итого по разделу II	1200	10 685 575	7 485 605	7 348 690
	<b>БАЛАНС</b>	1600	16 060 331	12 094 874	11 512 495

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	160 058	160 058	160 058
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	45 519	48 318	48 318
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	8 003	8 003	8 003
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 009 734	1 599 078	1 570 341
	Итого по разделу III	1300	2 223 314	1 815 457	1 786 720
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1410	1 008 486	1 241 794	2 225 142
	Отложенные налоговые обязательства	1420	410 479	262 651	166 364
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	413 659	318 781	417 917
	Итого по разделу IV	1400	1 832 624	1 823 226	2 809 423
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1510	3 744 106	3 468 244	1 887 344
5.3	Кредиторская задолженность	1520	8 255 352	4 982 295	5 021 886
	Доходы будущих периодов	1530	52	52	1 290
7	Оценочные обязательства	1540	4 883	5 600	5 832
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	12 004 393	8 456 191	6 916 352
	<b>БАЛАНС</b>	1700	16 060 331	12 094 874	11 512 495

Руководитель

(подпись)

Гартунг Андрей Валерьевич

(расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.



P



# Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация	Публичное акционерное общество "Челябинский кузнечно-прессовый завод"	по ОКПО	00231550		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7449006184		
Вид экономической деятельности	ПРОИЗВОДСТВО АВТОМОБИЛЕЙ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ	по ОКВЭД 2	29.10.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Публичное акционерное общество /					
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	15 494 154	11 179 589
6	Себестоимость продаж	2120	(12 480 846)	(9 110 489)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 013 308	2 069 100
6	Коммерческие расходы	2210	(154 737)	(111 283)
6	Управленческие расходы	2220	(1 232 331)	(917 905)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 626 240	1 039 912
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	11 653	15 630
	Проценты к уплате	2330	(380 506)	(345 524)
	Прочие доходы	2340	2 149 814	1 212 596
	Прочие расходы	2350	(2 628 198)	(1 623 033)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	779 003	299 581
	Налог на прибыль	2410	(235 881)	(108 954)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(88 052)	(12 667)
	отложенный налог на прибыль	2412	(147 829)	(96 287)
	Прочее	2460	(16 789)	(12 106)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	526 333	178 521

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	2 799	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	1 567	2 270
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	530 699	180 791
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Гартунг Андрей  
Валерьевич

(расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.





**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

за Январь - Декабрь 2021 г.				Коды
Форма по ОКУД				0710004
Дата (число, месяц, год)				31 12 2021
Организация	Публичное акционерное общество "Челябинский кузнечно-прессовый завод"			00231550
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН			7449006184
Вид экономической деятельности	ПРОИЗВОДСТВО АВТОМОБИЛЕЙ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ			29.10.5
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2			
Публичное акционерное общество	по ОКФС / ОКФС			12247 16
Единица измерения: в тыс. рублей	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 2019 г.	3100	160 058	-	48 318	8 003	1 570 341	1 786 720
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	180 792	180 792
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	178 521	178 521
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	2 271	2 271
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(152 055)	(152 055)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(152 055)	(152 055)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	160 058	-	48 318	8 003	1 599 078	1 815 457
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	530 699	530 699
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	526 333	526 333
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	2 799	2 799
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	1 567	1 567
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(2 799)	-	(120 043)	(122 842)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(2 799)	X	-	(2 799)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(120 043)	(120 043)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	160 058	-	45 519	8 003	2 009 734	2 223 314



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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	2 223 366	1 815 509	1 788 010



Гартунг Андрей Валерьевич  
(расшифровка подписи)

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

Организация **Публичное акционерное общество "Челябинский кузнечно-прессовый завод"**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности **ПРОИЗВОДСТВО АВТОМОБИЛЕЙ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ**  
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичное акционерное общество**  
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
00231550		
7449006184		
29.10.5		
12247		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	19 291 509	11 775 489
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	18 836 487	11 564 655
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	40 638	34 256
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	414 384	176 578
Платежи - всего	4120	(18 050 121)	(11 892 194)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(13 132 499)	(8 176 963)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 855 627)	(2 846 926)
процентов по долговым обязательствам	4123	(373 285)	(349 874)
налога на прибыль организаций	4124	(93 154)	(8 453)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(595 556)	(509 978)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 241 388	(116 705)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	63 433	34 535
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	615	718
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	55 826	22 675
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6 992	11 142
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(916 230)	(522 834)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(219 616)	(182 994)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(310 000)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(81 432)	(13 285)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(5 401)	(15 792)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(299 781)	(310 763)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(852 797)	(488 299)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	7 537 064	6 377 789
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	7 537 064	6 377 789
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(7 629 287)	(5 918 530)
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	(127 765)	(142 643)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(7 501 522)	(5 775 887)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(92 223)	459 259
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	296 368	(145 745)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	184 636	327 482
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	481 208	184 636
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	204	2 899

Руководитель

(подпись)

Гартунг Андрей Валерьевич

(расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	645	(390)					(49)			645	(439)
	5110	за 2020 г.	665	(347)	-	(20)	10		(53)	-	-	645	(390)
в том числе: Товарные знаки	5101	за 2021 г.	272	(185)	-	-	-		(19)	-	-	272	(204)
	5111	за 2020 г.	292	(176)	-	(20)	10		(19)	-	-	272	(185)
Создание интернет- сайта	5102	за 2021 г.	151	(79)	-	-	-		(15)	-	-	151	(94)
	5112	за 2020 г.	151	(64)	-	-	-		(15)	-	-	151	(79)
Патент полезная модель	5103	за 2021 г.	146	(50)	-	-	-		(15)	-	-	146	(65)
	5113	за 2020 г.	146	(35)	-	-	-		(15)	-	-	146	(50)
Патент на товарный знак	5104	за 2021 г.	76	(76)		-	-		-	-	-	76	(76)
	5114	за 2020 г.	76	(72)	-	-	-		(4)	-	-	76	(76)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	5	6	3
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	5	6	3

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	13 575	(8972)	-	-	-	13 575	(10329)
	5150	за 2020 г.	13 575	(5682)	-	-	-	13 575	(8972)
в том числе:									
КД по модернизации пресса 2500	5141	за 2021 г.	4951	(4951)	-	-	-	4 951	(4951)
	5151	за 2020 г.	4951	(3301)	-	-	-	4951	(4951)
Конструкторская документация по спецтехнике	5142	за 2021 г.	3 524	(2058)	-	-	-	3 524	(2624)
	5152	за 2020 г.	3 524	(1382)	-	-	-	3 524	(2058)
Ноу-хау на изд-е: Триангель ГОСТ4686-74ч. 100.40.010	5143	за 2021 г.	275	(275)	-	-	-	275	(275)
	5153	за 2020 г.	275	(275)	-	-	-	275	(275)
Ноу-хау "Технология модернизации с-мы смазки кривошипного горячештамп. пресса К8544 усиленным 2500тс	5144	за 2021 г.	3 498	(1224)	-	-	-	3 498	(1749)
	5154	за 2020 г.	3 498	(525)	-	-	-	3 498	(1224)
НИОКР на кузнечные детали	5145	за 2021 г.	1 327	(464)	-	-	-	1 327	(730)
	5155	за 2020 г.	1 327	(199)	-	-	-	1 327	(464)

18



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5162	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5172	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель

Гартунг Андрей

Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

04 марта 2022 г.



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Выбыло, стоимость для ССП	Перевод из ППА в ОС				
			первоначальная стоимость, стоимость для ССП	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности), право пользования активом - всего	5200	за 2021 г.	5 405 084	(2 222 378)	793 311	(127 412)	85385	(349 371)	(352 158)	-	5 718 825	(2 486 364)	
	5210	за 2020 г.	5 055 151	(1 932 072)	737 200	(53 181)	8 182	(298 488)	(334 086)	-	5 405 084	(2 222 378)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	2 744 257	(1 628 828)	205 105	(98 227)	78 626	(198 289)		383 116	(98 860)	3 234 251	(1 847 351)
	5211	за 2020 г.	2 451 447	(1 445 557)	143 280	(5 823)	5 658	(167 112)		155 353	(21 817)	2 744 257	(1 628 828)
	5202	за 2021 г.	472 978	(239 183)		(36)	36	(6861)				472 942	(246 008)
	5212	за 2020 г.	474 030	(233 369)		(1 052)	1052	(6 866)		-	-	472 978	(239 183)
	5203	за 2021 г.	56 367	(46 367)		(5164)	5164	(3626)				51 203	(44 829)
Транспортные средства	5213	за 2020 г.	56 816	(43 546)	495	(944)	928	(3 749)				56 367	(46 367)
	5204	за 2021 г.	162 356	(128 188)	14 092	(1328)	1046	(4527)				175 120	(131 669)
Сооружения	5214	за 2020 г.	162 915	(122 396)		(559)	521	(6 313)				162 356	(128 188)
	5205	за 2021 г.	9 167	(7 132)	524	(513)	513	(699)				9 178	(7 318)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5215	за 2020 г.	9 190	(6 433)		(23)	23	(722)				9 167	(7 132)
	5206	за 2021 г.	99	(26)	-	-	-	(5)				99	(31)
Другие виды основных средств	5216	за 2020 г.	99	(21)		-	-	(5)				99	(26)
	5207	за 2021 г.	33 099	-	22 144	(22144)	-	-				33 099	-
Земельные участки	5217	за 2020 г.	33 099	-	44 780	(44 780)	-	-				33 099	-
	5208	за 2021 г.	1 328 055	(172 654)	223 456			(135 364)		(383 116)	98 860	1 168 395	(209 158)
Право пользования активом	5218	за 2020 г.	1 264 091	(80 750)	219 317			(113 721)		(155 353)	21 817	1 328 055	(172 654)
Специальные средства производства (ССП)	5209	за 2021 г.	598 706		327 990				(352 158)			574 538	
	5219	за 2020 г.	603 464		329 328				(334 086)			598 706	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списание, переименование между показателями, счелами	принята к учету в качестве основных средств, уменьшена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, праву	5240	за 2021 г.	846 595	890 721	(29 158)	(783 311)	914 847
Здания	5250	за 2020 г.	736 425	1 176 384	(329 024)	(737 200)	846 595
	5241	за 2021 г.	2 433	32	-	-	2 465
Соружения	5251	за 2020 г.	1 338	1 095	-	-	2 433
	5242	за 2021 г.	39 421	5 921	(441)	(9 588)	35 754
Машины и оборудование, транспортные средства, земельные участки	5252	за 2020 г.	38 316	1 546	(441)	-	-38 421
	5243	за 2021 г.	630 927	362 993	(113 421)	(210 134)	670 365
	5253	за 2020 г.	518 623	306 765	(50 686)	(143 775)	630 927
	5244	за 2021 г.	-	-	(22 144)	(22 144)	-
Специальные средства производства	5254	за 2020 г.	91 420	334 829	56 006	(44 780)	156 265
	5245	за 2021 г.	79 538	712 637	(371 427)	(329 328)	91 420
Право пользования активами	5247	за 2021 г.	82 394	186 946	4 113	(223 455)	48 998
	5248	за 2020 г.	68 610	154 351	48 750	(219 317)	82 394

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	
		за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	14 943	11 643
в том числе:			
Доборудование системы видеонаблюдения в ПИЛ инв. № 32772	5261	56	117
Доборудование системы видеонаблюдения СВР периметр инв. №32980	5262	194	84
Доборудование брана мостового инв. 24611	5263	195	
Доборудование системы видеонаблюдения колесного цеха инв. 47566	5264	39	182
Доборудование системы видеонаблюдения Кузц №1. инв.32906	5265	23	198
Доборудование системы видеонаблюдения Кузц №2. инв.32907	5266	45	105
Доборудование системы видеонаблюдения ЦМО. инв.32908	5267	85	140
Доборудование системы видеонаблюдения ЦМО. инв.32909	5268	459	
Модернизация проточного насосной машины В 1141 инв.1-120 т.с инв.24782	5269	535	1241
Модернизация ИНДУКЦИОН. НАГРЕВАТЕЛЯ инв. 32622	5270	271	
Модернизация одноконтурного пресса К 9540 (504.008.240) инв. 27183	5271	790	
Модернизация образного пресса № 0 288 1600тс инв. 20106	5272	787	1827
Модернизация паровозидного молота инв. 20003	5273	23	54
Модернизация Пресс К8544 ус.2500 тн инв.24518	5274		1096
Модернизация пресса правого литейно-штамповочного К8534 ус.2500 тн инв. К8538	5275		1095
Модернизация проточного насосной машины В 250400 (РП) инв. 21699	5276	261	
Модернизация привода вальцователя дробеструйного барабана М8500 инв. 42509	5277	44	
Модернизация ТПН-500-1.0 инв.32647	5278	563	
Модернизация ТПН-500-2.4(181) инв. 32648	5279	583	
Модернизация ТПН-500-2.4(182) инв. 32649	5280	583	
Теплооборудование печи №37 инв. 30037	5281	9387	
Модернизация печи №10 инв. № 30010	5282		4767
Теплооборудование печи 37а инв. №30034	5283		737
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271		

21



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (по балансовой стоимости)	5280	140 336	44 654	14 401
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (ППА по балансовой стоимости)	5282	959 237	1 155 401	1 183 341
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (по стоимости, указанной в договоре)	5283	31 984	37 012	56 435
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (по балансовой стоимости)	5285	9	5 540	5 463
Иное использование основных средств (зalog и др.) (по балансовой стоимости)	5286	1 013 460	811 065	754 630
	5287	-	-	-

Гартунг Андрей  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

4 марта 2022 г.



### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	величина резерва под обесценение фин. вложений	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	величина резерва под обесценение фин. вложений
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	44	(7)	312 453	(8)	2	-	312 489	(5)
	5311	за 2020 г.	1544	(7)	-	(1 500)	-	-	44	(7)
	5302	за 2021 г.	44	(7)	310 005	(8)	2	-	310 041	(5)
	5312	за 2020 г.	44	(7)	-	-	-	-	44	(7)
	5303	за 2021 г.	-	-	2 448	-	-	-	2 448	-
Предоставленные займы	5313	за 2020 г.	1500	-	-	(1500)	-	-	-	-
	5305	за 2021 г.	115 598	-	173 281	(110 610)	-	-	178 269	-
	5315	за 2020 г.	113 342	-	14 784	(12 528)	-	-	115 598	-
	5306	за 2021 г.	115 598	-	10 254	(67 514)	-	-	58 338	-
Предоставленные займы	5316	за 2020 г.	113 342	-	14 784	(12 528)	-	-	115 598	-
	5307	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5308	за 2021 г.	-	-	163 027	(43 096)	-	-	119 931	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5318	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021 г.	115642	(7)	485 734	(110 618)	2	-	490 758	(5)
Финансовых вложений - итого	5310	за 2020 г.	114 886	(7)	14 784	(14 028)	-	-	115 642	(7)

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Гартунг Андрей  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

4 марта 2022 г.



4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	5 639 041	-	5 639 041	16 797 252	(14 947 384)	-	-	X	7 488 909	-	7 488 909		
	5420	за 2020 г.	5 468 127	-	5 468 127	37 755 300	(37 584 386)	-	-	X	5 639 041	-	5 639 041		
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	2 621 256	-	2 621 256	11 587 805	(1 609 297)	-	-	(9 072 955)	3 526 809	-	3 526 809		
	5421	за 2020 г.	2 805 844	-	2 805 844	9 083 356	(9 596 485)	-	-	328 541	2 621 256	-	2 621 256		
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	857 863	-	857 863	16 834	(11 868 400)	-	-	11972250	978 547	-	978 547		
	5422	за 2020 г.	985 698	-	985 698	8 967 611	(8 780 992)	-	-	(314 454)	857 863	-	857 863		
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	215 451	-	215 451	334 174	(564 295)	-	-	242 899	228 229	-	228 229		
	5423	за 2020 г.	234 135	-	234 135	269 130	(273 727)	-	-	(14 087)	215 451	-	215 451		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	6 737	-	6 737	-	(271 748)	-	-	273675	8 664	-	8 664		
	5424	за 2020 г.	4 102	-	4 102	365 700	(363 065)	-	-	-	6 737	-	6 737		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	1 937 734	-	1 937 734	4 658 439	(633 644)	-	-	(3 415 869)	2 746 660	-	2 746 660		
	5425	за 2020 г.	1 438 348	-	1 438 348	19 069 503	(18 570 117)	-	-	-	1 937 734	-	1 937 734		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	954 000	1 019 000	999 000
запасы в залоге по залоговой стоимости	5446	954 000	1 019 000	999 000



Руководитель

(подпись)

4 марта 2022 г.

Гартунг Андрей  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)

26

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва сомнительных долгов	создание резерва сомнительных долгов	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	1 562 557	(29 544)	24 537 800	662	(23 490 960)	(67 896)	-	6 728	-	-	-	-	2 542 163	(22 816)
	5530	за 2020 г.	1 443 304	(15 030)	712 955	5 538	(590 443)	(8 797)	-	1 764	(16 278)	-	-	-	1 562 557	(29 544)
	5511	за 2021 г.	850 735	(6 532)	20 466 633	-	(17 942 092)	(60 349)	-	6 400	-	-	-	(1 771 480)	1 543 447	(132)
	5531	за 2020 г.	938 785	(363)	402 403	-	(488 554)	(1 899)	-	231	(6 400)	-	-	-	850 735	(6 532)
	5512	за 2021 г.	418 886	-	2 870 088	-	(4 513 466)	(1 899)	-	-	-	-	1876785	-	650 394	-
	5532	за 2020 г.	236 183	-	250 484	-	(62 779)	(5 002)	-	-	-	-	-	-	418 886	-
	5513	за 2021 г.	292 936	(23 012)	1 201 079	662	(1 035 402)	(5 648)	-	328	-	-	(105 305)	-	348 322	(22 684)
	5533	за 2020 г.	268 336	(14 667)	60 068	5 538	(39 110)	(1 896)	-	1 533	(9 878)	-	-	-	292 936	(23 012)
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	1 562 557	(29 544)	24 537 800	662	(23 490 960)	(67 896)	-	6 728	-	X	X	X	2 542 163	(22 816)
	5520	за 2020 г.	1 443 304	(15 030)	712 955	5 538	(590 443)	(8 797)	-	1 764	(16 278)	X	X	X	1 562 557	(29 544)



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	перевод из долго- в краткосрочную задолженности			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	1 560 575	1 945 423	-	-	(929 753)	-	-	(1 154 100)	-	-	1 422 145
	5571	за 2020 г.	2 643 059	2 299 775	-	-	(1 328 513)	-	-	(2 053 746)	-	-	1 560 575
	в том числе:												
	5552	за 2021 г.	1 041 794	1 504 537	-	-	(567 495)	-	-	(1 154 100)	-	-	824 736
	5572	за 2020 г.	2 125 142	1 957 600	-	-	(1 029 198)	-	-	(2 011 750)	-	-	1 041 794
	5553	за 2021 г.	200 000	-	-	-	(16 250)	-	-	-	-	-	183 750
	5573	за 2020 г.	100 000	100 000	-	-	-	-	-	-	-	-	200 000
	5554	за 2021 г.	318 781	440 886	-	-	(346 008)	-	-	-	-	-	413 659
	5574	за 2020 г.	417 917	242 175	-	-	(299 315)	-	-	(41 996)	-	-	318 781
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2021 г.	8 450 539	49 255 152	525 645	525 645	(47 379 184)	(6 794)	1 154 100	-	-	-	11 999 458
	5580	за 2020 г.	6 909 230	8 097 691	502 946	502 946	(9 107 923)	(5 151)	2 053 746	-	-	-	8 450 539
	в том числе:												
	5561	за 2021 г.	1 062 002	16 698 464	52 491	52 491	(6 458 108)	(5 504)	-	(9 828 039)	-	-	1 521 306
	5581	за 2020 г.	778 541	839 764	2 108	2 108	(555 171)	(3 240)	-	-	-	-	1 062 002
	5562	за 2021 г.	1 076 007	12 176 479	-	-	(10 407 335)	(129)	-	31478	-	-	2 876 500
	5582	за 2020 г.	1 904 407	852 708	-	-	(1 679 327)	(1 781)	-	-	-	-	1 076 007
	5563	за 2021 г.	465 381	6 896 494	16 789	16 789	(7 191 919)	-	-	-	366987	-	553 732
	5583	за 2020 г.	414 996	69 937	12 106	12 106	(31 658)	-	-	-	-	-	465 381
расчеты по налогам и взносам	5564	за 2021 г.	3 468 214	6 032 526	382 555	382 555	(7 293 451)	-	-	1 154 100	-	-	3 743 944
	5584	за 2020 г.	1 887 314	4 320 189	360 290	360 290	(5 111 329)	-	-	2 011 750	-	-	3 468 214
	5565	за 2021 г.	30	-	3 205	3 205	(3 073)	-	-	-	-	-	162
	5585	за 2020 г.	30	20 000	1 026	1 026	(21 026)	-	-	-	-	-	30
	5566	за 2021 г.	2 378 905	7 451 189	70 605	70 605	(16 025 298)	(1 161)	-	-	9429574	-	3 303 814
	5586	за 2020 г.	1 923 942	1 995 093	127 416	127 416	(1 709 412)	(130)	-	41 996	-	-	2 378 905
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021 г.	10 011 114	51 200 575	525 645	525 645	(48 208 937)	(6 794)	X	X	X	X	13 421 603
	5570	за 2020 г.	9 552 289	10 397 466	502 946	502 946	(10 436 436)	(5 151)	X	X	X	X	10 011 114

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Гартунг Андрей  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
4 марта 2022 г.  
(подпись)

# 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	9 306 456	6 316 444
Расходы на оплату труда	5620	2 757 980	2 096 991
Отчисления на социальные нужды	5630	867 527	657 091
Амортизация	5640	330 824	284 123
Прочие затраты	5650	1 534 689	1 156 397
Итого по элементам	5660	14 797 476	10 511 046
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(929 562)	(371 369)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	13 867 914	10 139 677

Гартунг Андрей  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)  
4 марта 2022 г.





## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 600	4 038	(1 623)	(3 132)	4 883
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	3 132	4 023	-	(3 132)	4 023
Резерв на гарантийный ремонт	5702	2 468	15	(1 623)	-	860



Гартунг Андрей  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)  
4 марта 2022 г.

# 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	494 886	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	3 940 643	3 983 788	3 716 664
	5811	-	-	-



Гартунг Андрей  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)  
4 марта 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	22 800	23 172
в том числе:			
на текущие расходы	5901	22 800	23 172
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год
за 2021 г.	5910	-	-
за 2020 г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2021 г.	5911	-	-
за 2020 г.	5921	-	-
		Возвращено за год	На конец года
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-



Руководитель

(подпись)

Гартунг Андрей  
Валерьевич

(расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.



**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерской отчетности**  
**ПАО «ЧКПЗ»**  
**за 2021 год**

Полное наименование Общества: Публичное акционерное общество «Челябинский кузнечно-прессовый завод»

Сокращенное наименование Общества: ПАО «ЧКПЗ»

Адрес: 454012, г. Челябинск, ул. Горелова, 12

ОГРН 1027402696023

ИНН / КПП 7449006184 / 785050001

Дата государственной регистрации 10.11.1993 г. ИФНС по Ленинскому району г. Челябинска № 7449

**Основные виды деятельности Общества :**

Производство горячих штамповок – 60 % (по выручке)

Производство колесной продукции – 16 % (по выручке)

Производство спецтехники – 4 % (по выручке)

Производство мех. обработанной продукции – 12% (по выручке)

Продукция и услуги вспомогательных производств – 5 % (по выручке)

Реализация товаров – 3 % (по выручке)

У Общества имеются лицензии и допуски:

- на профессиональное обучение (лицензия Министерства образования и науки Челябинской области №11672 от 09.09.15г., срок - бессрочно);

- на изготовление оборудования (12) для ядерных установок, радиационных источников и пунктов хранения (лицензия Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору №УО-(С)-12-101-2838 от 14.03.18 г., срок – до 14.03.2028 г.);

- на проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну (лицензия Управления Федеральной службы безопасности РФ по Челябинской области №0108300 от 22.09.19 г., срок – до 21.09.2024 г.);

- на осуществление разработки, производства, испытания, установки, монтажа, технического обслуживания, ремонта, утилизации и реализации вооружения и военной техники (лицензия Министерства промышленности и торговли РФ № 003446 ВВТ-ОП от 19.02.2016 г., срок - бессрочно);

- на осуществление заготовки, хранения, переработки и реализации лома черных металлов, цветных металлов (лицензия Министерства экономического развития Челябинской области №254 от 24.09.15 г., срок - бессрочно);

- на осуществление эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности (лицензия Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору № ВХ-56-004701 от 18.05.2015 г., срок - бессрочно);

- на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений (лицензия Министерства РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий №74-Б/00421 от 22.11.2016 г., срок - бессрочно);

- на осуществление медицинской деятельности (лицензия Министерства здравоохранения Челябинской области № ЛО-74-01-004055 от 21.04.2017 г., срок - бессрочно);

- на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами (лицензия Министерства транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта № АН-74- 190868 от 03.07.2019 г., срок - бессрочно);

- член СРО Ассоциации Экспертно-аналитический центр проектировщиков «Проектный портал», регистрационный номер П-019-7449006184 от 06.07.2018 года;

- член СРО СОЮЗ СТРОИТЕЛЬНЫХ КОМПАНИЙ Урала и Сибири, регистрационный номер 2322 от 18.11.2019 года.

Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

Общество имеет следующие дочерние и зависимые общества по состоянию на 31.12.2021 года:

Наименование организации, ИНН, ОГРН, адрес	Статус организации		Доля участия в Уставном капитале дочерних/зависимых организаций, %
	Дочернее (более 50% в Уставном капитале)	Зависимое (более 20% в Уставном капитале)	
ООО «ЧКПЗ-Энерго», ИНН 7449111157, ОГРН 1127449005276, г. Челябинск, ул. Горелова, 12, офис 602	дочернее общество		100
ООО «Челябинский завод специального машиностроения», ИНН 7449128263, ОГРН 1167456051982, г. Челябинск, ул. Горелова, 12, помещение 14		зависимое общество	49
ООО «Кузнечные активы», ИНН 7449145614, ОГРН 1217400040615, г. Челябинск, ул. Горелова, 12, офис 304		зависимое общество	50

Информация по отчетным сегментам не формируется.

В 2021 году 100% продаж осуществлено на внутренний рынок (Российская Федерация).

В течение отчетного периода Общество осуществляло продажи товаров (работ, услуг) связанным сторонам в незначительных объемах (5,9 % общего объема продаж).

Закуп товаров (основного сырья, производственных работ и услуг) в отчетном периоде осуществлялся:

- в Российской Федерации – объем закупа 13 054 471 тыс. руб. (97,98%),
- в странах Евросоюза – объем закупа 122 369 тыс. руб. (0,92 %),
- в США – объем закупа 69 769 тыс. руб. (0,52%),
- в Японии – объем закупа 41 768 тыс. руб. (0,31%),
- в Китае – объем закупа 35 901 тыс. руб. (0,27%)

Общество не планирует существенных изменений в выборе поставщиков товаров (основного сырья, производственных работ и услуг) в следующем отчетном периоде.

В течение отчетного периода Общество осуществляло закуп товаров (основного сырья, производственные работы и услуги) у связанных сторон в незначительных объемах (2,69 % общего объема закупа).

#### Органы управления Общества:

- Общее собрание
- Совет директоров
- Генеральный директор – Гартунг Андрей Валерьевич (Решение Заседания Совета директоров ОАО «ЧКПЗ» № 17 от 28.01.2005 г.)

В период с 19.06.2020 года по 23.06.2021 года состав Совета директоров Общества (Решение годового общего собрания акционеров ПАО «ЧКПЗ» от 18.06.2020 г., Протокол 1/20 от 19.06.2020 г.):



- Гартунг Андрей Валерьевич,
- Гартунг Марина Вениаминовна,
- Гартунг Дмитрий Валерьевич,
- Быстров Алексей Сергеевич,
- Балашов Николай Викторович,
- Новикова Марина Витальевна,
- Пиманов Александр Федорович.

В период с 24.06.2021 года по настоящее время состав Совета директоров Общества (Решение годового общего собрания акционеров ПАО «ЧКПЗ» от 24.06.2021 г., Протокол 1/21 от 25.06.2021 г.):

- Гартунг Андрей Валерьевич,
- Гартунг Марина Вениаминовна,
- Гартунг Дмитрий Валерьевич,
- Новикова Марина Витальевна,
- Пиманов Александр Федорович,
- Турбанов Георгий Сергеевич,
- Шестаков Александр Леонидович.

Решением годового общего собрания акционеров ПАО «ЧКПЗ» от 24 июня 2021г. ревизионная комиссия Общества не избрана в виду отсутствия кворума (0,3350%) по вопросу «Избрание членов ревизионной комиссии Общества».

В отчетном периоде аудитором Общества по РСБУ является независимая аудиторская компания ООО. Аудиторская фирма «Экспертный центр «Партнеры», член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ 12006027876), ОГРН 1156670004215.

Лица, ответственные за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в отчетном периоде:

- Генеральный директор,
- Главный бухгалтер Сыпачева Юлия Валерьевна с 29.10.2018 г. (Приказ № 338 от 29.10.2018 г.) по настоящее время.

Размер Уставного капитала Общества на отчетную дату составляет 160 057 600 руб. На отчетную дату уставный капитал полностью сформирован (оплачен).

Количество акций:

Обыкновенных именных 600 216 шт., номинал акций 200 руб.;

Привилегированные именные 200 072 шт., номинал акции 200 руб.

На отчетную дату все выпущенные Обществом акции полностью оплачены.

Количество акционеров на отчетную дату 1 477 шт., в т.ч. юридических лиц 2 (1-нерезидент), физических лиц 1 475, в т. ч нерезидентов - 6 чел.

Количество акций, находящихся в собственности Общества на отчетную дату, составляет 0 шт.

Количество акций, находящихся в собственности дочерних и зависимых организаций Общества на отчетную дату, составляет 0 шт.

Ведение реестра акционеров осуществляет АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т» РЕГИОНАЛЬНЫЙ ЧЕЛЯБИНСКИЙ ФИЛИАЛ: 454091, г. Челябинск, ул. Карла Маркса, 54, оф. 401, тел. (351) 239-02-26.



Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года и составляет за отчетный период 876,91 руб. на акцию.

Общество не производило в отчетном периоде дополнительную эмиссию обыкновенных акций и не было какого-либо иного события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций, поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли на акцию.

В соответствии с Уставом на отчетную дату сформирован резервный капитал в размере 8 002 880 руб. (5% от уставного капитала).

#### **Сведения об аффилированных лицах и связанных сторонах:**

№п/п	Наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица, связанной стороны	ОГРН юридического лица, ИНН физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным или связанной стороной	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Гартунг Андрей Валерьевич		Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Член Совета директоров акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	16.54	11.25
2	Гартунг Марина Вениаминовна		Член Совета директоров акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного акционерного общества	49.75	56.64
3	Быстров Алексей Сергеевич		Член Совета директоров акционерного общества до 24.06.2021	0	0
4	Пиманов Александр Федорович		Член Совета директоров акционерного общества	0	0
5	Балашов Николай Викторович		Член Совета директоров акционерного общества до 24.06.2021	0	0
6	Новикова Марина Витальевна		Член Совета директоров акционерного общества	0	0
7	Турбанов Георгий		Член Совета директоров акционерного общества с 24.06.2021	0	0

	Сергеевич				
8	Гартунг Валерий Карлович		Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного акционерного общества	21.32	23.75
9	Гартунг Дмитрий Валерьевич		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество, Член Совета директоров акционерного общества	5.18	3.87
10	Шестаков Александр Леонидович		Член Совета директоров акционерного общества с 24.06.2021	0	0
11	Жолобов Павел Петрович		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
12	ООО "ЧКЗ-Стройинвест"	1027402696166	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
13	ЗАО "УРАЛДОРМА Ш"	1027402820730	Юридическое лицо, в котором данное акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вкладов, долей данного юридического лица до 27.12.2021	0	0
14	АО Коммерческий Центр "Меркурий-К"	1027402703020	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
15	ООО "Концерн "Лидер"	1027403870900	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
16	ООО "Уралавтохаус"	1027402706396	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
17	ООО "АМЕСК"	1127453005316	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
18	ООО "АМЕСК-Плюс"	1127453005305	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
19	ООО "ХАРТУНГ"	1065032022384	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
20	ООО «Хартунг Уилс» (смена наименования с 04.06.21 ООО «Уральская компания строительных кранов»)	1127449003230	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество до 07.04.2021	0	0
21	ООО «ЧКПЗ -	1127449005276	Юридическое лицо, в котором данное	0	0

	Энерго»		акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вкладов, долей данного юридического лица		
22	ООО «УРАЛЬСКИЙ ЦЕНТР ПРОМЫШЛЕННЫХ ИННОВАЦИЙ»	1147449006540	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
23	ООО «Урал Пром Проект»	1077450004390	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
24	ООО «Челябинский завод специального машиностроения»	1167456051982	Юридическое лицо, в котором данное акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вкладов, долей данного юридического лица	0	0
25	ООО «ХАРТУНГ АВТОЦЕНТР»	1165047051971	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
26	Акционерное общество «Еманжелинск-Информ»	1027400562518	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
27	Общество с ограниченной ответственностью «РУССКИЙ РОБОТ»	1197746756514	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
28	Общество с ограниченной ответственностью «ЗАВОД РОБОТОВ»	1207400007638	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	0	0
29	ООО «Кузнечные активы»	1217400040615	Юридическое лицо, в котором данное акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вкладов, долей данного юридического лица с 17.11.2021	0	0
30	GERDY LIMITED	HE 428713	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество с 08.12.2021	0	0



В отчетном периоде между связанными сторонами осуществлялись операции по аренде недвижимости, оказанию услуг, купле-продаже товаров, продукции, предоставлению займов. Выручка ПАО ЧКПЗ от реализации товаров, оказанию услуг связанным сторонам составила 911 149 тыс. руб. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались в связи с отсутствием оснований. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было. На конец отчетного периода задолженность по займам, выданным связанным сторонам, составила 54 895 тыс. руб., в том числе беспроцентные займы составили 9 500 тыс. руб. Начислено процентов по выданным связанным сторонам займам 3 500 тыс. руб.

Дебиторская задолженность связанных сторон перед Обществом на отчетную дату составляет в совокупности 263 168 тыс. руб. (10,4%) от общей суммы дебиторской задолженности на отчетную дату, включая займы и проценты по займам.

Поступление товаров, оказание услуг от связанных сторон в ПАО «ЧКПЗ» составило 359 586 тыс. руб.

Кредиторская задолженность связанным сторонам Общества на отчетную дату составляет в совокупности 467 371 тыс. руб. (5,4%) от общей суммы кредиторской задолженности на отчетную дату.

В отчетном периоде вознаграждения членам Совета директоров не выплачивались.

В отчетном периоде вознаграждения основному управленческому персоналу начислены в размере 33 038 тыс. руб. В состав вознаграждений включены оплата труда за отчетный период, включая премии, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде. В состав основного управленческого персонала включены генеральный директор, директор по финансам и экономике, руководитель группы бизнесов, директор по производству.

В отчетном периоде принято решение о выплате дивидендов в сумме 120 043 тыс. руб. за 2020 год.

На отчетную дату не востребованная задолженность Общества по выплате дивидендов составляет 45 тыс. руб.

#### **Информация о численности персонала Общества:**

- среднесписочная численность работников за 2021 год 4 242 человек, за 2020 год 3 824 человек,
- численность на 31.12.2021г. – 4 357 человек, на 31.12.2020г. – 4 034 человек.

#### **Сведения о существенных аспектах учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 634 от 29.12.2017г. и действует с 01.01.2018 года (изменение внесены приказами № 857 от 29.12.2018 г., № 841 от 30.12.2020 г.)

Учетная политика Общества сформирована исходя из:



- допущения имущественной обособленности;
- допущения непрерывности деятельности;
- допущения последовательности применения учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

С 2022 года в Учетную политику Общества (для целей бухгалтерского учета) внесены изменения в связи с вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

Указанные стандарты внесут существенные изменения в действующие правила бухгалтерского учета, структуру активов и обязательств Общества.

В связи с началом применения с 01.01.2021 года Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утверждено Приказом Минфина России №180н от 15.11.2019г.) в бухгалтерском балансе произведен ретроспективный пересчет показателей на начало предшествующих двух лет:

Бухгалтерский баланс	До пересчета	После пересчета
Строка 1150 «Основные средства», графа «на 31 декабря 2019 г.»	3 176 501	3 859 503
Строка 1150 «Основные средства», графа «на 31 декабря 2020 г.»	3 339 175	4 029 301
Подстрока 11501 «Основные средства в организации», графа «31 декабря 2019 г.»	1 336 273	1 939 737
Подстрока 11501 «Основные средства в организации», графа «31 декабря 2020 г.»	1 428 599	2 027 305
Подстрока 11505 «Приобретение объектов основных средств», графа «31 декабря 2019 г.»	853	80 392
Подстрока 11505 «Приобретение объектов основных средств», графа «31 декабря 2020 г.»	6 437	97 858
Строка 1100 «Итого по разделу I», графа «на 31 декабря 2019 г.»	3 480 803	4 163 805
Строка 1100 «Итого по разделу I», графа «на 31 декабря 2020 г.»	3 919 143	4 609 269
Строка 1210 «Запасы», графа «на 31 декабря 2019 г.»	6 151 129	5 468 127
Строка 1210 «Запасы», графа «на 31 декабря 2020 г.»	6 329 167	5 639 041
Подстрока 12101 «Материалы», графа «31 декабря 2019 г.»	3 488 846	2 805 844
Подстрока 12101 «Материалы», графа «31 декабря 2020 г.»	3 311 382	2 621 256
Строка 1200 «Итого по разделу II», графа «на 31 декабря 2019 г.»	8 031 692	7 348 690
Строка 1200 «Итого по разделу II», графа «на 31 декабря 2020 г.»	8 175 731	7 485 605

Специальные средства производства (инструмент, инвентарь, специальная (штамповая) оснастка, тара и другие аналогичные объекты) сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей в Бухгалтерском балансе перемещены из оборотных активов во внеоборотные активы.

Для учета специальных средств производства используются субсчета счета 10 «Материалы» с обособленным выделением оборотных и внеоборотных активов:

Приобретение (изготовление) специальных средств производства:

- субсчет 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности»;
- субсчет 10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе».

Специальные средства производства в эксплуатации:

- субсчет 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации»;
- субсчет 10.12 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

На данных субсчетах отражается учет поступления, движения и начисления амортизации (погашение стоимости) объектов.

После погашения стоимости специальные средства производства учитываются на тех же субсчетах счета 10 «Материалы» (10.11, 10.12), на которые были приняты к учету, в количественном выражении до выбытия.

На предприятии применяются следующие способы начисления амортизации специальных средств производства (по соответствующим группам):

- способ списания стоимости пропорционально объему продукции;
- линейный способ.

Способы начисления амортизации устанавливаются техническими специалистами предприятия в зависимости от назначения специальных средств производства, их месте в технологическом процессе, специфики использования.

Специальная (штамповая) оснастка, по которой способ начисления амортизации установлен как «способ списания стоимости пропорционально объему продукции», после ввода в эксплуатацию, учитывается на счете 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации», амортизация рассчитывается в зависимости от установленного специалистами Общества ресурсом на каждую единицу оснастки и фактически выпущенным количеством продукции на ней.

Специальные средства производства, по которым способ начисления амортизации установлен как «линейный способ», после ввода в эксплуатацию учитываются на счете 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации», амортизация рассчитывается равными долями в течение установленного срока полезного использования.

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (утверждено Приказом Минфина России от 16.10.18 № 208н) (далее - ФСБУ 25/2018) с 01.01.2019 года. В бухгалтерском учете операции по аренде (лизингу) отражались Обществом по правилам ФСБУ 25/2018.

С 2018 года Общество отражает затраты на капитальный ремонт с межремонтным периодом более 12 месяцев в составе внеоборотных активов, относя равномерно на расходы в течение временного интервала, равного межремонтному периоду.

В отчетном периоде Общество не производило исправления существенных ошибок прошлых лет.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам. На конец отчетного года резерв под обесценение финансовых вложений составил сумму 5 тыс. руб.

В отчетном периоде отсутствовали финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

Обязательства оценены в отчетности исходя из текущей оценки величины будущих экономических выгод, подлежащих оттоку из организации.

Основания для признания оценочных и условных обязательств и активов, за исключением раскрытых в отчетности, отсутствуют.

В отчетном периоде Обществом отражены оценочные обязательства по оплате отпусков работников, по гарантийным ремонтам.

Нематериальный актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету. Начисления амортизации нематериальных активов производится Обществом линейным способом. Срок полезного использования определен



исходя из периода, в течение которого Общество предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования и по ним амортизация не начисляется. По состоянию на отчетную дату в Обществе отсутствуют нематериальные активы, по которым амортизация не начисляется.

В отчетном периоде Общество не производило переоценки и обесценения нематериальных активов.

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом исходя из сроков полезного использования путем применения следующих установленных норм:

- по основным средствам, приобретенным до 1 января 2002 года – нормы, установленные Едиными нормами амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР (утв. постановлением Совмина СССР от 22.10.1990г. №1072);
- по основным средствам, приобретенным после 1 января 2002 года – нормы, установленные Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1).

В связи с применением ФСБУ 25/2018 Обществом применяются следующие элементы учетной политики бухгалтерского учета аренды имущества.

Право пользования активом по вновь заключенным договорам аренды с последующим выкупом признается в учете по фактической стоимости, которая включает:

- величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;

- затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;

- величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, связанного с получением в аренду имущества, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации.

Срок полезного использования права пользования активом определяется Обществом самостоятельно с учетом срока полезного использования объекта.

Общество не признает объект аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Выше перечисленные критерии применяются, если:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.



Переоценка основных средств в отчетном периоде не производилась.

Значительная часть основных средств используется Обществом в собственной производственной деятельности.

Часть основных средств Общества, составляющая 5% от первоначальной стоимости всех объектов основных средств, передана в аренду. Указанные объекты основных средств представлены в бухгалтерском балансе по строке «Основные средства».

В отчетном периоде Общество пользовалось на правах аренды производственными помещениями, земельными участками, производственным оборудованием.

Арендованные объекты основных средств отражались Обществом в отчетном периоде за балансом. Арендованные земельные участки отражены по кадастровой стоимости. В случае если в договоре аренды отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражалось за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Общество не имеет внеоборотных активов за пределами Российской Федерации.

По состоянию на отчетную дату Общество владеет объектами основных средств, а именно земельными участками, стоимость которых не погашается.

По состоянию на отчетную дату на балансе Общества не числятся объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, фактически используемые и находящиеся в процессе государственной регистрации.

В отчетном периоде произошло выбытие основных средств в объеме 0,9% остаточной балансовой стоимости вследствие продажи, ликвидации.

В стоимость вложений во внеоборотные активы в отчетном периоде в размере 5401 тыс. руб. Обществом включены проценты по заемным средствам, связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 12 месяцев) и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

К незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств затраты на строительно-монтажные работы, оборудования, иных материальных объектов длительного пользования, а также затраты, связанные с модернизацией, реконструкцией, дооборудованием, достройкой, которые по окончании работ увеличивают первоначальную стоимость основных средств; стоимость оборудования к установке, предназначенного для установки в строящихся (реконструируемых) объектах.

В составе прочих внеоборотных активов отражаются расходы будущих периодов, срок списания которых превышает 12 месяцев: расходы на программное обеспечение, на сертификацию продукции, расходы на экспертизу промышленной безопасности, расходы на проведение капитальных ремонтов объектов основных средств с длительным межремонтным периодом.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. Указанное имущество после отпуска в производство учитывается Обществом на счете 10.12 в количественном выражении.

Сырье и материалы учитываются по фактическим расходам на приобретение, включая расходы по доставке, и списываются в производство по методу средней себестоимости.

Оценка незавершенного производства и готовой продукции формируется по неполной производственной себестоимости, общехозяйственные и управленческие расходы, а также коммерческие расходы признаются в учете в отчетном периоде полностью.



по мере их осуществления и в калькулировании себестоимости готовой продукции не участвуют. При продаже готовой продукции ее себестоимость списывается в оценке по методу средней фактической производственной себестоимости.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения (покупной себестоимости), включая расходы по доставке и заготовлению товаров. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по методу средней себестоимости.

Предварительная оплата, уплаченная Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов, отражена в составе дебиторской задолженности и составляет на конец отчетного года 563 735 тыс. руб.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений. Это означает, что выручка признается вне зависимости от поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

В составе доходов от обычных видов деятельности в Отчете о финансовых результатах признаны доходы от реализации продукции (товаров, работ, услуг). Остальные доходы Общества являются прочими доходами.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, а также кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками в бухгалтерском балансе определена исходя из цен, установленных договорами с учетом НДС.

Дебиторская и кредиторская задолженность по авансам, выданным и полученным (предварительной оплате) в рамках хозяйственных договоров, представлена в бухгалтерском балансе без учета НДС. Суммы предварительной оплаты, связанной с приобретением и строительством основных средств, отражаются в составе дебиторской задолженности.

На конец отчетного года резерв по сомнительной задолженности составил 22 816 тыс. руб. Это задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями.

За балансом Общество учитывает ранее списанную дебиторскую задолженность для наблюдения за возможностью ее взыскания.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерском балансе показана с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров. Проценты по долгосрочным кредитам и займам представлены в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств по заемным средствам.

По состоянию на отчетную дату отсутствуют суммы недополученных займов (кредитов) по заключенным договорам займа (кредитным договорам).

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) как краткосрочные и долгосрочные активы.

На отчетную дату в составе долгосрочных финансовых вложений числятся доли и выданные процентные займы. В составе краткосрочных финансовых вложений учтены процентные займы со сроком погашения менее года и приобретенные права требования.

По предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости Обществом не производится.

При выбытии финансовых вложений стоимость определяется исходя из оценки по



первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В отчетном периоде Общество применяло общую систему налогообложения. Общество не планирует изменения системы налогообложения в следующем за отчетным годом.

Выручка от реализации товаров, готовой продукции, выполнения работ, оказания услуг, прочие доходы от реализации иных активов Общества, арендной платы отражены в Отчете о финансовых результатах в нетто-оценке за минусом налога на добавленную стоимость.

По строке «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса отражена сумма НДС по приобретенным ценностям, не предъявленная Обществом к вычету (возврату из бюджета) на отчетную дату. Общество предполагает произвести вычет указанных сумм НДС в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за отчетный период показатели отложенных налоговых активов и обязательств, начисление которых обусловлено различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете амортизации основных средств, остатков незавершенного производства, готовой продукции, резерва по сомнительной задолженности, оценочного обязательства на гарантийный ремонт, оценочного обязательства по оплате отпусков, расходов на капитальные ремонты основных средств, лизинговых платежей. Постоянные налоговые обязательства начислены по расходам бухгалтерского учета, не признаваемым в целях налогообложения прибыли.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе по состоянию на отчетную дату отражены свернуто в составе долгосрочных обязательств.

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов остатки денежных средств в кассе, на расчетных и валютных счетах, краткосрочные депозиты в банках сроком погашения менее 1 месяца.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Пересчет поступлений и платежей иностранной валюты в рубли для целей включения в Отчет о движении денежных средств произведен по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции по поступлению или выплате валюты. Обмен валюты на рубли не признается денежным потоком.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС. Представлены свернуто по строке «Прочее» суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

В Отчете о движении денежных средств в составе платежей, связанных с оплатой труда отражены выплаты заработной платы, премий, отпускных, НДФЛ и страховых взносов в ПФР, ФОМС и ФСС.

В Отчете о финансовых результатах курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в том числе при оплате в рублях, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражены развернуто в составе прочих доходов или прочих расходов.

В Отчете о финансовых результатах доходы и расходы, связанные покупкой (продажей) валюты отражены свернуто, финансовый результат по каждой операции показан развернуто в составе прочих доходов и расходов.



По состоянию на отчетную дату Общество имеет полученные обеспечения обязательств и платежей в сумме 494 886 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату на активы Общества наложено обременение в виде залога (ипотека) по кредитным обязательствам в сумме 3 415 816 тыс. руб., выдано банкам поручительств на сумму 524 827 тыс. руб., в том числе за связанные стороны на сумму 466 000 тыс. руб.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и в предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. В соответствии с п. 24 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010 подробная информация о таких операциях в настоящей отчетности не раскрывается.

По мнению руководства Общества, по состоянию на отчетную дату соответствующие положения налогового законодательства интерпретированы им корректно, налоговые риски оцениваются как несущественные и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. По мнению руководства Общества, политические риски не оказывают существенного влияния на деятельность Общества. Влияние инфляционного риска минимизируется реализуемой в Обществе программой развития производства и сокращения затрат, повышения эффективности производства и производительности труда.

Управление финансовыми рисками осуществляется централизованно и регламентируется внутренними положениями и методиками, утвержденными в Обществе, которые позволяют обеспечить финансовую устойчивость и эффективное управление финансовыми ресурсами. В части привлечения заемных средств процентный риск оказывает влияние на деятельность Общества.

Риск потери ликвидности Общества минимален. Управление ликвидностью осуществляется с использованием инструментов детального бюджетирования, анализа и контроля бюджета движения денежных средств, сроков проведения расчетов.

Основные ковенанты в кредитных договорах, соблюденные Обществом: соблюдение обязательств по кредитовым оборотам на расчетных счетах банков-кредиторов, соблюдение ежеквартального соотношения показателей Долг/EBITDA, не превышение уровня кредитного портфеля на отчетную дату, соблюдение положительной величины показателя рентабельности, не снижение величины стоимости чистых активов менее размера УК.

Кредитный риск влияет на деятельность Общества не существенно, в клиентском портфеле Общества достаточную долю занимают надежные контрагенты, входящие в корпоративный сегмент рынка. Управление риском основывается на изучении финансового состояния крупных дебиторов, мониторинга сроков погашения дебиторской задолженности. Защиту своих прав и законных интересов Общество осуществляет в претензионном порядке и исковом порядке в судах общей юрисдикции и арбитражных судах. Исковые требования Общества, как правило, удовлетворяются в полном объеме.


Значительно возросшие с февраля 2022 года под влиянием геополитических факторов волатильность курса иностранных валют и увеличение ключевой ставки ЦБ РФ, по мнению Общества, не являются корректирующими событиями после отчетной даты и не препятствуют продолжению бесперебойной работы: основная часть заемных средств Общества привлечена по фиксированным ставкам; продукция, производимая Обществом, реализуется на внутреннем рынке РФ по ценам, выраженным в национальной валюте; деятельность Общества планируется и осуществляется таким образом, чтобы его активы и обязательства были выражены в национальной валюте. При этом Общество внимательно следит за развитием ситуации, проводит оценку возможного влияния отмеченных выше событий, предпринимает и будет предпринимать все необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого продолжается, не оказала существенного влияния на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества за отчетный год. Все ощутимые воздействия пандемии на деятельность Общества были успешно преодолены, угрозы непрерывности деятельности Общества нет.

Основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, заключенных долгосрочных контрактах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный период подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. На момент подготовки бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствует неопределенность в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

Генеральный директор  
ПАО «ЧКПЗ»

  
\_\_\_\_\_ (Гартунг А.В.)

Главный бухгалтер

  
\_\_\_\_\_ (Сышачева Ю.В.)





Пронумеровано, прошнуровано

48 (Серия) Восемьдесят листов

Председатель совета директоров Игорь (Сергей) Мещеряков  
Директор Игорь (Сергей) Мещеряков

