

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация ПАО «Варяг»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования или управления

Организационно-правовая форма / форма собственности

ПАО / Иная смешанная российская собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

690105, Приморский край, Владивосток, Русская, дом № 94а

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

Общество с ограниченной ответственностью "Дальаудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2021

07534650

2539002756

26.51.7

12247

49

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	192	280	368
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	652 894	672 436	722 700
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	543 474	551 457	562 571
	Строительство объектов основных средств	11502	447	9 032	47 729
	Приобретение объектов основных средств	11503	107 620	110 362	110 671
	Расходы будущих периодов	11504	1 353	1 585	1 729
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	55	78	107
	Финансовые вложения	1170	23 376	24 022	13 757
	в том числе:				
	Предоставленные займы	11701	9 333	10 154	9 430
	Паи и акции	11702	14 043	13 868	4 327
	Отложенные налоговые активы	1180	5 853	7 550	4 854
	Прочие внеоборотные активы	1190	13 617	282	537
	в том числе:				
	Авансы по ОС	11901	13 617	282	537
	Итого по разделу I	1100	695 987	704 648	742 323
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	235 630	505 018	452 597
	в том числе:				
	Материалы	12101	69 444	69 872	64 079
	Товары	12102	238	5 791	287
	Готовая продукция	12103	60 661	8 105	11 552
	Основное производство	12104	95 557	409 640	368 925
	Полуфабрикаты собственного производства	12105	9 730	11 610	7 754
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9	9	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным услугам	12201	9	9	-

	Дебиторская задолженность	1230	367 303	130 971	100 326
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	41 356	48 389	6 006
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	183 059	76 648	81 443
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2 131	773	7 538
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	53	60	135
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	7	-	47
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	1 372	1 404	1 515
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	4 325	3 697	3 642
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	135 000	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	227 531	234 260	43 245
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	5 000	24 250	7 900
	Предоставленные займы	12402	3 112	2 010	8 345
	Депозитные счета	12403	219 419	208 000	27 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	132 489	191 622	193 532
	в том числе:				
	Касса организации	12501	383	226	393
	Расчетные счета	12502	106 913	92 182	88 196
	Валютные счета	12503	-	49 148	4 701
	Прочие специальные счета	12504	193	66	242
	Депозитные счета	12505	25 000	50 000	100 000
	Прочие оборотные активы	1260	7 554	15 606	1 557
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	7 554	15 606	1 557
	Итого по разделу II	1200	970 516	1 077 486	791 257
	БАЛАНС	1600	1 666 503	1 782 134	1 533 580

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	106 988	106 988	106 988
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	118 444	118 446	118 446
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	118 444	118 446	118 446
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	45 818	45 818	45 818
	в том числе:				
	Эмиссионный доход	13501	45 818	45 818	45 818
	Резервный капитал	1360	16 048	16 048	16 048
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	16 048	16 048	16 048
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	947 762	897 069	929 774
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль	1371	947 762	897 069	929 774
	Итого по разделу III	1300	1 235 060	1 184 369	1 217 074
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	29 908	60 889	58 666
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	29 908	60 889	58 666
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	380 239	519 977	241 778
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	5 525	7 459	4 639
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	284 936	459 356	186 770
	Расчеты по налогам и сборам	15203	46 355	29 004	27 480
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	9 540	9 135	8 682
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	21 313	10 641	10 900
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15206	4 169	4 180	3 099
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	8 401	202	208
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	21 296	16 899	16 062
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	401 535	536 876	257 840
	БАЛАНС	1700	1 666 503	1 782 134	1 533 580

Руководитель




Леонов Александр
 Евгеньевич

(расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **ПАО «Варяг»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования или управления**

Организационно-правовая форма / форма собственности

ПАО / **Иная смешанная российская собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
07534650		
2539002756		
26.51.7		
12247	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	1 086 623	493 182
	в том числе:			
	от продаж готовой продукции	2111	890 175	316 125
	от продаж услуг по аренде	2112	191 545	167 483
	от продаж услуг промышленного характера	2113	2 541	7 721
	от предоставления услуг автостоянки	2114	2 224	1 666
	от продаж услуг коммун. хар-ра	2115	138	187
	Себестоимость продаж	2120	(990 135)	(484 600)
	в том числе:			
	готовой продукции	2121	(839 883)	(320 783)
	услуг по аренде	2122	(144 007)	(153 665)
	услуг промышленного характера	2123	(1 640)	(6 077)
	услуг автостоянки	2124	(4 060)	(3 653)
	услуг коммун. хар-ра	2125	(545)	(422)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	96 488	8 582
	в том числе:			
	от продаж готовой продукции	2101	50 292	(4 658)
	от продаж услуг по аренде	2102	47 538	13 818
	от продаж услуг промышленного характера	2103	901	1 644
	от предоставления услуг автостоянки	2104	(1 836)	(1 987)
	от продаж услуг коммун. хар-ра	2105	(407)	(235)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	96 488	8 582
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 295	1 831
	в том числе:			
	связанные с участием в других организациях	23101	-	-
	Проценты к получению	2320	14 807	12 347
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	42 891	64 436
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	3	901
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	4 081	2 384
	Доходы, связанные с реализацией права до наступления платежа	23403	-	5 343
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23404	391	362
	Прибыль прошлых лет	23405	-	436
	Курсовые разницы	23406	7 297	5 392
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23407	1 090	-
	Прочие внереализационные доходы	23408	30 029	49 618
	Излишки, выявленные при инвентаризации	23409	570	52
	Прочие расходы	2350	(77 505)	(99 058)

	в том числе: Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(3)	(829)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(3 970)	(1 801)
	Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	23503	-	(5 343)
	Расходы на услуги банков	23504	(206)	(1 235)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(20)	(20)
	Убытки прошлых лет	23506	-	(7 202)
	Курсовые разницы	23507	(7 013)	(2 617)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23508	(1 431)	-
	Прочие внереализационные расходы	23509	(51 138)	(70 326)
	Прочие косвенные расходы	23510	(13 724)	(9 685)
	в том числе		-	-
	налог на имущество	23511	(12 182)	(6 934)
	потери от простоя	23512	(868)	(800)
	резерв по сомнительным долгам	23513	(674)	(1 951)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	79 976	(11 862)
	Налог на прибыль	2410	(17 169)	463
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(46 938)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	29 769	463
	Прочее	2460	(441)	(301)
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	-	-
	налог с дивидендов		(441)	(301)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	62 366	(11 700)

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	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	62 366	(11 700)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Леонов Александр
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	ПАО «Варяг»		Коды
Идентификационный номер налогоплательщика			0710004
Вид экономической деятельности	Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования или управления	по ОКВЭД 2	31 12 2021
Организационно-правовая форма / форма собственности	Иная смешанная российская	по ОКПО / ОКФС	07534650
ПАО	/	собственность	2539002756
Единица измерения: в тыс. рублей			12247 49
			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	106 988	-	164 264	16 048	929 774	1 217 074
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	394	394
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
дивиденды по сроку исковой давности	3217	-	-	-	-	394	394

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(33 099)	(33 099)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(11 702)	(11 702)
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	(21 397)	(21 397)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	106 988	-	164 264	16 048	897 069	1 184 369
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	65 513	65 513
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	62 366	62 366
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	2	2
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
дивиденды по сроку исковой давности	3317	-	-	-	-	720	720
обязательство по договору лизинга	3318	-	-	-	-	2 425	2 425
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(14 820)	(14 820)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(4 122)	(4 122)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(10 698)	(10 698)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(2)	-	-	X

Изменение резервного капитала	3340	X		X		X		-		X
	3345		-	-	-		-	-		-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	106 988				164 262	16 048	947 762		1 235 060

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 217 074	(11 702)	(21 003)	1 184 369
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 217 074	(11 702)	(21 003)	1 184 369
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	929 774	(11 702)	(21 003)	897 069
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	929 774	(11 702)	(21 003)	897 069
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	1 235 060	1 184 369	1 217 074



Руководитель _____
(подпись)

Дерюнов Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

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

Организация **ПАО «Варяг»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования или управления**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Иная смешанная российская

ПАО / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31 12 2021

07534650

2539002756

26.51.7

12247

49

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	689 882	785 959
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	505 079	612 930
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	183 129	162 660
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 674	10 369
Платежи - всего	4120	(737 942)	(568 691)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(259 296)	(211 307)
в связи с оплатой труда работников	4122	(258 752)	(217 127)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(48 613)	-
налоги, взносы	4125	(152 743)	(124 211)
прочие платежи	4129	(18 538)	(16 046)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(48 060)	217 268
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	464 806	344 099
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3	901
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	31 109	11 499
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	15 694	11 699
	4215	-	-
прочие поступления	4219	418 000	320 000
Платежи - всего	4220	(468 794)	(551 966)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(22 850)	(14 116)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(192)	(9 500)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(16 705)	(27 350)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(429 047)	(501 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 988)	(207 867)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(6 989)	(14 131)
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	(6 989)	(14 131)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(6 989)	(14 131)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(59 037)	(4 730)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	191 621	193 532
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	132 489	191 621
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(95)	2 819

Руководитель

(подпись)

Лебнев Александр
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

ПАО «Варяг»
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	192	280	368
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	652 894	672 436	722 700
Доходные вложения в материальные ценности	1160	55	78	107
Финансовые вложения долгосрочные	1170	23 376	24 022	13 757
Отложенные налоговые активы	1180	5 853	7 550	4 854
Прочие внеоборотные активы	1190	13 617	282	537
Запасы	1210	235 630	505 018	452 597
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9	9	-
Дебиторская задолженность*	1230	367 303	130 971	100 326
Финансовые вложения краткосрочные	1240	227 531	234 260	43 245
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	132 489	191 622	193 532
Прочие оборотные активы	1260	7 554	15 606	1 557
ИТОГО активы	-	1 666 503	1 782 134	1 533 580
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	29 908	60 889	58 666
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	380 239	519 977	241 778
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	21 296	16 899	16 062
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	431 443	597 765	316 506
Стоимость чистых активов	-	1 235 060	1 184 369	1 217 074

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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 года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	584	(304)	-	-	-	-	(88)	-	-	584	(392)
	5110	за 2020 г.	584	(216)	-	-	-	-	(88)	-	-	584	(304)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2021 г.	109	(109)	-	-	-	-	-	-	-	109	(109)
	5111	за 2020 г.	109	(109)	-	-	-	-	-	-	-	109	(109)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2021 г.	438	(158)	-	-	-	-	(88)	-	-	438	(246)
	5112	за 2020 г.	438	(71)	-	-	-	-	(88)	-	-	438	(158)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2021 г.	37	(37)	-	-	-	-	-	-	-	37	(37)
	5113	за 2020 г.	37	(37)	-	-	-	-	-	-	-	37	(37)

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	2	2	2
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Руководитель
Леонов Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	1 060 422	(508 965)	72 832	(2 195)	2 040	(85 178)	-	1 135 577
5210	за 2020 г.		1 008 125	(445 555)	63 651	(11 355)	8 533	(71 943)	-	1 060 422
в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	736 183	(378 921)	15 833	(2 194)	2 039	(71 958)	-	749 821
5211	за 2020 г.		703 571	(328 040)	43 966	(11 355)	8 533	(59 415)	-	736 183
5202	за 2021 г.		36 276	(22 523)	49 656	-	-	(1 221)	-	85 932
5212	за 2020 г.		34 275	(21 106)	2 001	-	-	(1 417)	-	36 276
5203	за 2021 г.		10 001	(4 562)	112	-	-	(1 488)	-	10 113
5213	за 2020 г.		9 611	(3 122)	391	-	-	(1 440)	-	10 001
5204	за 2021 г.		51 309	(19 612)	-	-	-	(4 625)	-	51 309
5214	за 2020 г.		51 309	(14 381)	-	-	-	(5 231)	-	51 309
5205	за 2021 г.		221 166	(82 811)	-	-	-	(4 596)	-	221 166
5215	за 2020 г.		204 138	(78 530)	17 027	-	-	(4 281)	-	221 166
5206	за 2021 г.		817	(314)	7 187	-	-	(1 202)	-	12 523
5216	за 2020 г.		652	(234)	166	-	-	(81)	-	817
5207	за 2021 г.		496	(222)	44	-	-	(88)	-	541
5217	за 2020 г.		396	(143)	100	-	-	(79)	-	496
5208	за 2021 г.		4 174	-	-	-	-	-	-	4 174
5218	за 2020 г.		4 174	-	-	-	-	-	-	4 174
5220	за 2021 г.		2 968	(2 890)	-	-	-	(24)	-	2 968
5230	за 2020 г.		2 968	(2 861)	-	-	-	(29)	-	2 968
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего										
в том числе:										
Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2021 г.	2 241	(2 163)	-	-	-	(24)	-	2 241
5231	за 2020 г.		2 241	(2 139)	-	-	-	(24)	-	2 241
5222	за 2021 г.		727	(727)	-	-	-	-	-	727
5232	за 2020 г.		727	(722)	-	-	-	(5)	-	727

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	119 394	65 021	(3 516)	(72 832)	108 067
	5250	за 2020 г.	158 400	24 645	-	(63 651)	119 394
в том числе:							
	5241	за 2021 г.	9 032	45 953	-	(54 986)	-
Сооружение - открытый склад металла (лит.П) на основании Приказа от 28.08.20 ; 215 - П)	5251	за 2020 г.	-	9 032	-	-	9 032
Система вентиляции сварочного участка цеха 15	5242	за 2021 г.	190	47	-	(237)	-
	5252	за 2020 г.	-	190	-	-	190
Доработка насосного комплекса маслянного стэнда (код номенклатуры 670064324)	5243	за 2021 г.	-	252	-	-	252
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Изготовление и монтаж ворот на посту №6	5244	за 2021 г.	-	195	-	-	195
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Роботизированная гальваническая линия обезжиривания и снятия лаковых покрытий	5245	за 2021 г.	9 645	-	-	-	9 645
	5255	за 2020 г.	9 645	-	-	-	9 645
Роботизированная гальваническая линия анодирования	5246	за 2021 г.	17 839	-	-	-	17 839
	5256	за 2020 г.	17 839	-	-	-	17 839
Роботизированная гальваническая линия фосфатирования и оксидирования	5247	за 2021 г.	8 950	-	-	-	8 950
	5257	за 2020 г.	8 950	-	-	-	8 950
Роботизированная гальваническая линия цинкования	5248	за 2021 г.	20 562	-	-	-	20 562
	5258	за 2020 г.	20 562	-	-	-	20 562
Автоматизированная парковочная система (АПС)	5249	за 2021 г.	128	-	128	-	-
	5259	за 2020 г.	128	-	-	-	128
Механизированная установка хромирования длиномерных деталей		за 2021 г.	2 387	-	-	-	2 387
		за 2020 г.	2 387	-	-	-	2 387
Ручная гальванич линия подготовки поверхности деталей, хим.пассивир и электрохимического полирования		за 2021 г.	1 991	-	-	-	1 991
		за 2020 г.	1 991	-	-	-	1 991
Ручная гальваническая линия никелирования, меднения, осаждения сплава олово-висмут, хромирования		за 2021 г.	3 997	-	-	-	3 997
		за 2020 г.	3 997	-	-	-	3 997
Ручная гальваническая линия химического никелирования		за 2021 г.	3 285	-	-	-	3 285
		за 2020 г.	3 285	-	-	-	3 285
Ручная гальваническая линия серебрения		за 2021 г.	2 121	-	-	-	2 121
		за 2020 г.	2 121	-	-	-	2 121
Ручная гальваническая линия снятия некачественных покрытий и дополнительной обработки		за 2021 г.	2 320	-	-	-	2 320
		за 2020 г.	2 320	-	-	-	2 320
Отчистные сооружения MVC-2000		за 2021 г.	31 244	100	-	-	31 344
		за 2020 г.	30 984	260	-	-	31 244
Система видеонаблюдения 2017		за 2021 г.	88	138	88	(138)	-
		за 2020 г.	88	-	-	-	88
Комплект ЗИП к пневмогидроаккумулятору черт.		за 2021 г.	1 864	-	-	-	1 864

[illegible]

Печь ПКМ 4.8.4/12,5М		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	909	-	-	-	(909)	-
Сетевая система парковки "Вектор" 4000		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	3 818	-	-	-	(3 818)	-
Набор нутромеров 3-х точечных Holstest Mitutoyo 368-991(бюджет. комп. из 2шт) с установочным кольцом		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	69	-	-	-	(69)	-
Набор нутромеров Holstest Mitutoyo 368-992(бюджет. комп. из 4шт) с установочными кольцами		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	162	-	-	-	(162)	-
Кондиционер "DAIKIN" FTYN-60L (-40C)		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	112	-	-	-	(112)	-
Штангенглубиномер с цифр.отчет.устройст. ABSOLUTE Digitalis IP67 крочкового типа (VDS-P20H) 0-200мм		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	97	-	-	-	(97)	-
Мощный аппарат HD 6/15M*EU		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	79	-	-	-	(79)	-
Осциллограф цифровой ADS-6122H		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	57	-	-	-	(57)	-
Штангенглубиномер с цифр.отчет.устройст. ABSOLUTE Digitalis IP67 крочкового типа (VDS-P15H) 0-150мм		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	43	-	-	-	(43)	-
Штангенциркуль цифровой ШЦЦ-1-450-0,01		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	135	-	-	-	(135)	-
Обязательство по аренде земельных участков		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	7 187	-	-	-	(7 187)	-
Калибр-скоба		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	55	-	-	-	(55)	-
Силовые линии электрообеспечения участка гальваники (ЭРУ 24)		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	943	-	-	-	(943)	-
Внутренняя сеть электрообеспечения участка гальваники цех 15		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	835	-	-	-	(835)	-
Техническое перевооружение систем приточной и вытяжной вентиляции участка гальванических покрытий		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Изготовление и монтаж 2-х ворот для выполнения работ по прокладке нового кабеля от ЦРП-1 до распреде		за 2020 г.	-	27 429	-	-	-	(27 429)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Выполнение работ по монтажу и настройке пожарно-охранной сигнализации гальванического участка цеха15		за 2020 г.	-	590	-	-	-	(590)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция гальван участка цеха 15		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	905	-	-	-	(905)	-
Выгородка из конструкций ПБХ на уч. гальваники ц.№15		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	17 027	-	-	-	(17 027)	-
Шлифовально-полировальный станок ПОЛИЛАБ П12с6		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	224	-	-	-	(224)	-
Держатель образцов автоматический ПОЛИЛАБ ПГ-02		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	189	-	-	-	(316)	-
Пресс автоматический ПОЛИЛАБ С50А		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	105	-	-	-	(105)	-

Комплекс цифровой триокулярный ПОЛИПАБ МК-01 с системой визуализации	за 2020 г.	504	70	-	(574)	-
Пожарная сигнализация на 4 этаже здания ИЛК	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	273	33	-	(306)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	369	-	(359)	-
Пожарная сигнализация на 2 этаже здания ИЛК	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	759	-	(759)	-
Пожарная сигнализация на 1 этаже здания ИЛК	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	816	-	(816)	-
Шлабаум на внутренней территории у теплотрассы	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	166	-	(166)	-
Тепловой узел "Гараж"	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	478	-	(478)	-
Модернизация системы контроля управления Доступом (главная проходная)	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	283	-	(283)	-
Длинномер пневматический 320 -04	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	135	-	(135)	-
Частотомер GFC-8131H	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	55	-	(55)	-
Набор нутромеров 368-912 (2шт)	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	69	-	(69)	-
Кондиционер "DAIKIN" FTXB20C	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	56	-	(56)	-
Кондиционер "DAIKIN" FTXB35C	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	61	-	(61)	-
Модуль расширения Synology DX1215 (без HDD)	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	100	-	(100)	-
Измеритель RLC E7-23	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	71	-	(71)	-
Кондиционер "Kentatsu" KSGB53HFAN1	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	54	-	(54)	-
Мобильная система вибродиагностики Montronix WiFi-BoxNG Kit	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	767	-	(767)	-
Микроскоп Bresser Advance ICD 10x-160x	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	75	-	(75)	-
Станок рейсмусовый с электроприводом стола мод. "MB 106M"	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	203	-	(203)	-
Кондиционер "Kentatsu" KSFV125XFAN3	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	220	-	(220)	-
Лифт пассажирский ATPN20-630/1.0-9/9/9	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	4 508	-	(4 508)	-
Лифт пассажирский ATPS20-630/1.0-4/4/4	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	1 798	-	(1 798)	-
Осциллограф GDS-72072	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	86	-	(86)	-
Печь СШЦМ 6.6/9, 5И11	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	3 508	-	(3 508)	-
Нутромер микрометрический трехточечный 6-12	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	123	-	(123)	-

Набор нутромеров 20-50 мм 368-913 (4шт)	за 2021 г.	-	-	-	-
MITUTOYO	за 2020 г.	-	172	-	(172)
Толщиномер покрытий Positector 6000 NAS1	за 2021 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	67	-	(67)
Глубиномер индикаторный 0,01 мм	за 2021 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	47	-	(47)

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	283
в том числе:			
Система контроля управления доступа (главная проходная)	5261	-	283
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	24 022	-	13 025	(13 671)	-	4 162	-	23 376	-
	5311	за 2020 г.	13 757	-	13 891	(3 626)	-	2 379	-	24 022	-
в том числе:											
Предоставленные займы работникам	5302	за 2021 г.	10 154	-	9 350	(13 671)	-	646	-	5 833	-
	5312	за 2020 г.	9 430	-	4 350	(3 626)	-	548	-	10 154	-
Предоставленные займы предприятиям	5303	за 2021 г.	-	-	3 500	-	-	221	-	3 500	-
	5313	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Паи и акции	5304	за 2021 г.	13 868	-	175	-	-	3 295	-	14 043	-
	5314	за 2020 г.	4 327	-	9 541	-	-	1 831	-	13 868	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	234 260	-	435 889	(432 990)	-	13 081	372	237 531	-
	5315	за 2020 г.	43 245	-	525 500	(334 485)	-	11 233	-	234 260	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2021 г.	2 010	-	3 342	(2 240)	-	171	-	3 112	-
	5316	за 2020 г.	8 345	-	-	(6 335)	-	670	-	2 010	-
Долговые ценные бумаги	5307	за 2021 г.	24 250	-	3 500	(22 750)	-	1 332	-	5 000	-
	5317	за 2020 г.	7 900	-	24 500	(8 150)	-	429	-	24 250	-
Депозитные счета	5308	за 2021 г.	208 000	-	429 047	(408 000)	-	11 578	-	229 419	-
	5318	за 2020 г.	27 000	-	501 000	(320 000)	-	10 134	-	208 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	258 282	-	448 914	(446 661)	-	17 243	372	260 907	-
	5310	за 2020 г.	57 002	-	539 391	(338 111)	-	13 612	-	258 282	-

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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 21 февраля 2022 г.

г. ВЛАДИМИР
 Леонов Александр
 Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 21 февраля 2022 г.

Леонов Александр
 Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода				
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление				выбыло				перевод из краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	9 832	-	5 817	-	(746)	-	-	-	-	-	-	-	-	14 703	-
	5521	за 2020 г.	5 301	-	5 343	-	(811)	-	-	-	-	-	-	-	-	9 832	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	8 455	-	5 522	-	(586)	-	-	-	-	-	-	-	-	13 391	-
	5522	за 2020 г.	3 789	-	5 343	-	(677)	-	-	-	-	-	-	-	-	8 455	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	1 377	-	95	-	(160)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 312	-
	5524	за 2020 г.	1 512	-	-	-	(134)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 377	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	121 160	21	317 224	-	(83 143)	(2 642)	-	-	-	-	-	-	-	352 599	-
	5530	за 2020 г.	95 297	272	117 352	-	(89 751)	(1 739)	-	-	-	-	-	-	-	121 160	21
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	68 214	21	167 613	-	(84 665)	(1 494)	-	-	-	-	-	-	-	169 668	-
	5531	за 2020 г.	77 654	-	65 539	-	(73 528)	(1 451)	-	-	-	-	-	-	-	68 214	21
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	48 389	-	5 665	-	(11 551)	(1 148)	-	-	-	-	-	-	-	41 356	-
	5532	за 2020 г.	6 278	272	46 933	-	(4 534)	(287)	-	-	-	-	-	-	-	48 389	-
Прочая	5513	за 2021 г.	4 557	-	143 946	-	(6 927)	-	-	-	-	-	-	-	-	141 576	-
	5533	за 2020 г.	11 365	-	4 880	-	(11 689)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 557	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	130 992	21	322 841	-	(83 889)	(2 642)	-	-	-	-	-	-	-	367 302	-
	5520	за 2020 г.	100 598	272	122 695	-	(90 582)	(1 739)	-	-	-	-	-	-	-	130 982	21

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	146 793	146 793	17 638	17 638	56 404	56 404
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	146 672	146 672	15 182	15 182	52 388	52 388
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	121	121	2 024	2 024	2 285	2 285
прочая	5543	-	-	432	432	1 731	1 731
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	519 977	320 433	-	(459 256)	(915)	-	-	-	380 239
	5580	за 2020 г.	241 777	385 503	-	(107 304)	-	-	-	-	519 977
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	7 459	8 741	-	(976)	(915)	-	-	-	6 525
	5581	за 2020 г.	4 639	6 471	-	(3 651)	-	-	-	-	7 459
авансы полученные	5562	за 2021 г.	459 356	273 589	-	(448 010)	-	-	-	-	284 936
	5582	за 2020 г.	186 770	345 780	-	(73 184)	-	-	-	-	459 356
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	38 139	17 825	-	(70)	-	-	-	-	55 894
	5583	за 2020 г.	36 161	6 255	-	(4 278)	-	-	-	-	38 139
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	15 023	20 278	-	(1 416)	-	-	-	-	33 884
	5586	за 2020 г.	14 207	26 997	-	(26 181)	-	-	-	-	15 023
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	519 977	320 433	-	(459 256)	(915)	X	X	X	380 239
	5570	за 2020 г.	241 777	385 503	-	(107 304)	-	X	X	X	519 977

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	29 833	1 169	1 153
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	20	997	970
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	29 813	172	183
	5593	-	-	-



Руководитель

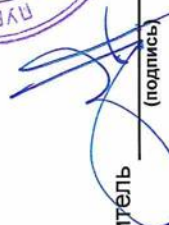
(подпись)

21 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	182 229	78 813
Расходы на оплату труда	5620	259 738	203 808
Отчисления на социальные нужды	5630	80 116	63 405
Амортизация	5640	78 765	66 314
Прочие затраты	5650	118 576	109 527
Итого по элементам	5660	719 424	521 867
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(52 556)	3 447
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	314 083	(40 715)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	980 951	484 599




 Руководитель _____
 (подпись)
 Леонов Александр
 Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

21 февраля 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	16 898	54 193	(49 795)	-	21 296
в том числе:						
Выслуга лет	5701	-	14 534	(14 534)	-	-
Отпуска	5702	16 898	39 659	(35 261)	-	21 296



Руководитель _____
(подпись)
21 февраля 2022 г.

Леонов Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	25 066	20 155	19 307
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	30 000	30 000	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 21 февраля 2022 г.

Леонид Александр
 Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

1. Сведения об обществе.

- 1.1. Полное наименование: **ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВАРЯГ"**
1.2. Место нахождения и почтовый адрес: **690105, г. Владивосток, ул. Русская, 94а**
1.3. Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер:
24.12.1992 г. № 336
1.4. Идентификационный номер налогоплательщика: **2539002756**
1.5. Сведения об уставе общества:

1.5.1. Устав общества утвержден в Комитете по управлению имуществом Приморского края Постановлением от 23.12.92 г. № 769 и зарегистрирован в Администрации Советского района г. Владивостока Решением от 24.12.92 г. Свидетельство о государственной регистрации №336.

1.5.2. Двенадцатая редакция устава ПАО «Варяг» зарегистрирована Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы России № 15 по Приморскому краю 25.05.2021 г. за государственным регистрационным номером 2212500444957.

1.6. Сведения об уставном капитале, акциях и акционерах:

- уставный капитал - 106 988 418 рублей;
- количество акций - 106 988 418, номинальная стоимость - 1 руб.
- акционеры - 658 физических и юридических лиц.

1.7. Аудитор общества

Полное наименование аудитора по российским стандартам бухгалтерского учета:

Общество с ограниченной ответственностью «Дальаудит»

Место нахождения: 690003, Россия, г. Владивосток, Океанский проспект, 123-б, 4-й этаж

ИНН: 2537114581

ОГРН: 1152537002463

Телефон: (423) 226-61-67

Факс: (423) 226-55-97

Адрес электронной почты: audit@dalaudit.ru

1.8. Регистратор Общества

Полное наименование: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (АО «НРК-Р.О.С.Т.»)

Место нахождения: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б, помещение IX.

Номер лицензии: 10-000-1-00264.

Дата получения лицензии: 03 декабря 2002 года.

Срок действия лицензии: бессрочно.

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг России.

Телефон: (495) 780-73-63, (495) 780-73-65

Факс: (495) 780-73-67

Адрес электронной почты: info@rrost.ru

Филиал: Владивостокский региональный филиал АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Место нахождения: 690001, г. Владивосток, ул. Светланская, 82.

Телефон: (423) 222-68-01, (423) 222-06-30

Факс: (423) 222-68-01.

Адрес электронной почты: semenchenko@mail.rrost.ru

Основные виды деятельности:

1. Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования или управления (центров или пультов автоматического управления)
2. Предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию приборов и инструментов для измерения, контроля, испытания, навигации, локации и прочих целей.
3. Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

Среднесписочная численность за предшествующий календарный год 458 человек.

2. Планируемое развитие организации. Предполагаемые капитальные и долгосрочные финансовые вложения

ПАО «Варяг» планирует освоение новых видов продукции

3. Сумма вознаграждения, выплаченная обществом аппарату управления:

3 910 316,06 руб. – выплаты единоличному исполнительному органу;
11 200 717,07 руб. – выплаты членам Совета директоров общества

4. Нематериальные активы

На 31.12.2021 г. стоимость нематериальных активов составила – 584 302,55 руб., накопленная амортизация - 391 867,95 руб.

5. Основные средства

Остаточная стоимость основных фондов по состоянию на 31.12.2021 г. составила 543 474 000,00 руб., направлено в 2021 г. на приобретение новых основных средств 22 850 000,00 руб.
Переоценка основных средств в 2021 г. не производилась.

6. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции.

Бухгалтерская отчетность ПАО «Варяг» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

7. Денежные средства

В целях оперативного проведения расчетов с покупателями компании и с поставщиками и заказчиками ПАО «Варяг» имело на 31.12.2021 г. рублевые, валютные счета в следующих банках:

Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) г. Москва;
Дальневосточный банк ПАО «Сбербанк» г. Хабаровск;
Московский филиал АБ «РОССИЯ»;
Филиал Банка ГПБ (АО) «Дальневосточный»;
ПАО СКБ ПРИМОРЬЯ "ПРИМСОЦБАНК";

Дальневосточный филиал ПАО «Промсвязьбанк» г. Хабаровск;
 Акционерное общество «Всероссийский банк развития регионов».
 Заблокированных счетов ПАО «Варяг» не имеет. Кредиторской задолженности, собранной в банке на картотеке, нет.

Наличные расчеты с клиентами за оказанные услуги и выполненные работы осуществляются с применением контрольно-кассовых машин в установленном порядке.

8. Капитал и резервы

На 01.01.2021 г. уставный капитал сформирован полностью. В 2021 выпуск эмиссионных ценных бумаг не производился. Резерв по сомнительным долгам в 2021 г. создавался.

9. Состав затрат

Таблица № 1

Период: 2021 г.	
Вид затрат	Сумма, руб.
Общепроизводственные расходы	288 179 890,00
Общехозяйственные расходы	235 187 070,00
Коммерческие расходы	3 482 950,00

10. Структура внереализационных и операционных доходов и расходов, структура балансовой прибыли

ПАО «Варяг» за 2021 год от основной деятельности имело прибыль в размере 96 488,00 тыс. руб. После списания прочих доходов и расходов предприятие получило прибыль в сумме 79 976,00 тыс. руб. Был начислен налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи в размере 17 610,00 тыс. руб., отражено изменение отложенных налоговых активов и обязательств. Таким образом, сумма прибыли предприятия после уплаты всех обязательных платежей составила по итогам 2021 года – 62 366,00 тыс. руб.

10.1 Отложенные налоговые обязательства

Таблица № 2

Вид обязательства	Сумма, руб.
Косвенные расходы в незавершенном производстве	9 522 218,32
Косвенные расходы в готовой продукции	7 251 063,88
Подготовка производства (спецоснастка)	701 567,68
Косвенные расходы в основных средствах, спецоснастке, созданных хозяйственным способом	2 072 577,02
Разницы по амортизации основных средств	9 058 086,5
Косвенные расходы в полуфабрикатах	422 591,56

10.2 Отложенные налоговые активы

Таблица № 3

Вид актива	Сумма, руб.
Резерв на оплату отпусков	4 259 290,61
Разницы по амортизации основных средств	1 565 589,14

11. Кредиты и займы

В отчетности ПАО «Варяг» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные. Задолженность по кредитам и займам на 31.12.2021 г. – 00,00 руб.

12. Дивиденды

Обществом дивиденды в 2021 г. начислены в сумме 10 698 841,80 руб.

13. Изменения в учетную политику

Принятая на предприятии учетная политика применялась последовательно в течение текущего 2021 года и предыдущих лет.

В 2021 г. в учетную политику вносятся изменения, которые связаны с переходом на новые стандарты ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В связи с указанными изменениями в бухгалтерской отчетности ПАО «Варяг» отражены сведения:

7 187 379,13 руб. – обязательство по аренде земельных участков;

7 187 379,13 руб. – право пользования активом;

4 518 332,92 руб. – справедливая стоимость по договору лизинга;

976 847,44 руб. – обязательство по договору лизинга.

14. Информация о существенных фактах

Таблица №4

№ п/п	Дата публикации сообщения	Событие
1	11.01.2021 06:12	Раскрытие в сети Интернет списка аффилированных лиц
2	25.01.2021 08:02	Проведение заседания совета директоров (наблюдательного совета) и его повестка дня
3	04.02.2021 08:56	Решения совета директоров (наблюдательного совета)
4	05.02.2021 10:00	Сообщение об изменении или корректировке информации, ранее опубликованной в Ленте новостей
5	10.02.2021 04:37	Раскрытие эмитентом ежеквартального отчета
6	16.03.2021 07:26	Раскрытие в сети Интернет годовой бухгалтерской отчетности
7	30.03.2021 08:04	Проведение заседания совета директоров (наблюдательного совета) и его повестка дня
8	01.04.2021 02:23	Раскрытие в сети Интернет списка аффилированных лиц
9	09.04.2021 08:57	Созыв общего собрания участников (акционеров)
10	09.04.2021 09:12	Решения совета директоров (наблюдательного совета)
11	09.04.2021 09:16	Дата, на которую определяются лица, имеющие право на осуществление прав по именным эмиссионным ценным бумагам
12	05.05.2021 04:06	Раскрытие эмитентом ежеквартального отчета

13	11.05.2021 08:39	Проведение заседания совета директоров (наблюдательного совета) и его повестка дня
14	14.05.2021 10:16	Раскрытие в сети Интернет годового отчета
15	14.05.2021 10:42	Решения общих собраний участников (акционеров)
16	14.05.2021 10:52	Дата, на которую определяются лица, имеющие право на осуществление прав по именным эмиссионным ценным бумагам
17	14.05.2021 10:53	Начисленные доходы по эмиссионным ценным бумагам эмитента
18	17.05.2021 08:06	Решения совета директоров (наблюдательного совета)
19	30.06.2021 08:05	Выплаченные доходы по эмиссионным ценным бумагам эмитента
20	01.07.2021 06:30	Раскрытие в сети Интернет списка аффилированных лиц
21	12.07.2021 08:04	Изменение размера доли участия члена органа управления эмитента в его уставном капитале
22	05.08.2021 02:20	Раскрытие эмитентом ежеквартального отчета
23	18.10.2021 08:22	Проведение заседания совета директоров (наблюдательного совета) и его повестка дня
24	22.10.2021 08:18	Решения совета директоров (наблюдательного совета)
25	13.12.2021 10:00	Проведение заседания совета директоров (наблюдательного совета) и его повестка дня
26	24.12.2021 09:38	Решения совета директоров (наблюдательного совета)

15. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2021 году не совершались.

16. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

17. Аффилированные лица на 31.12.2021 г.:

Таблица №5

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица
1	Акционерное общество «Варяг-Техсервис»
2	Акционерное общество «ФТТ»
3	Общество с ограниченной ответственностью «Пансионат «Русь»
4	Зайцев Михаил Васильевич
5	Клепиков Сергей Александрович
6	Леонов Александр Евгеньевич
7	Леонов Евгений Николаевич

8	Титков Владимир Фёдорович
9	Фильчёнок Юрий Анатольевич
10	Фоминских Леонид Сергеевич
11	Леонова Галина Евгеньевна
12	Леонова Наталья Евгеньевна

18. Существенные ошибки

При составлении бухгалтерской отчетности за 2021 г. не было исправлений, связанных с внесением корректировок в предыдущие отчетные периоды в соответствии с ПБУ 22/2010 (приказ МФ РФ от 28.06.2010 г. № 63н).

19. Информация о НИОКР

ПАО «Варяг» осуществляло деятельность по договорам на выполнение опытно-конструкторских работ в 2021 г.

20. Информация о связанных сторонах

Юридические лица, в которых ПАО «Варяг» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал.

Таблица № 6

№	Наименование	Количество акций	Доля ПАО «Варяг»
1.	АО «Варяг-Техсервис»	232 600,00	38,99%
2.	ООО «Пансионат «Русь»	3 553 000,42	99,25%
3	АО «ФТТ»	443 200,00	89,91%

№	Вид операции («+» - получение услуги, «-» - оказание услуги)	Сумма операции, руб.
	АО «Варяг-Техсервис»	
1.	Предоставление услуг по гарантийному обслуживанию	+706 411,20
2.	Получение дивидендов по итогам 2020 г.	+3 294 965,08
3.	Сдача в аренду помещений	-9 730 039,94
4.	Оказание прочих услуг	-458 928,40
	АО «ФТТ»	
1.	Выплата дивидендов	-65 103,00
2.	Покупка акций	-175 000,00

Члены Совета директоров ПАО «Варяг»:

1. **Зайцев Михаил Васильевич**, ПАО «Варяг», директор по экономике и финансам;
2. **Клеников Сергей Александрович**, АО ЦКБ МТ «Рубин», начальник сектора;
3. **Леонов Александр Евгеньевич**, ПАО «Варяг», генеральный директор;
4. **Леонов Евгений Николаевич**, ПАО «Варяг», директор по эксплуатации и техническому перевооружению;
5. **Титков Владимир Федорович**, пенсионер;
6. **Фильчёнок Юрий Анатольевич**, ПАО «Варяг», первый заместитель генерального директора – главный инженер;
7. **Фоминских Леонид Сергеевич**, АО «Концерн «НПО «Аврора», первый заместитель генерального директора – директор по автоматизации кораблей.

Организации, совместно с которыми ПАО «Варяг» осуществляет деятельность, при этом член Совета директоров ПАО «Варяг» является также членом Совета директоров этих организаций:

- АО «Варяг-Техсервис» (Леонов Александр Евгеньевич).

21. Анализ результатов деятельности и финансового состояния общества за 2021 год

Таблица № 7

№ п/п	Наименование показателя	Рекомендуемое значение	Величина показателя		
			прошлый период	текущий период	изменения
1.	Показатели финансовой устойчивости				
1.1.	Коэффициент финансовой устойчивости (Margin of financial safety)	0,8 - 0,9	0,699	0,759	0,060
1.2.	Коэффициент автономии собственных средств (финансовой независимости) (Equity ratio)	0,5 - 0,6	0,665	0,741	0,077
1.3.	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	$\geq 0,1$	0,445	0,555	0,110
2.	Показатели, характеризующие прибыльность и убыточность				
2.1.	Рентабельность собственного капитала (ROE - Return on shereholders' equity)	0,1 - 0,15	-0,010	0,050	0,060
2.2.	Рентабельность активов (ROA - Return on assets)	0,05-0,1	-0,007	0,037	0,044
2.3.	Общая рентабельность, рентабельность продаж (ROS - Return on sales)	чем выше, тем лучше	-0,024	0,057	0,081
3.	Показатели, характеризующие ликвидность				
3.1.	Коэффициент текущей ликвидности (Current liquidity ratio)	1,0 - 1,5	2,007	2,417	0,410
3.2.	Коэффициент быстрой ликвидности (Quick ratio)	0,5 - 0,8	1,066	1,830	0,764
3.3.	Коэффициент абсолютной ликвидности (Equity ratio)	0,2 - 0,5	0,793	0,897	0,103
4.	Показатели, характеризующие деловую активность				
4.1.	Оборачиваемость дебиторской задолженности, дни (Accounts receivable turnover)	не более 90 дней	-	83,686	-
4.2.	Оборачиваемость кредиторской задолженности, дни (Accounts payable turnover)	период оборота ДЗ должен быть меньше периода оборота КЗ	-	151,193	-
4.3.	Оборачиваемость собственного капитала, раз (Equity Turnover)	чем выше, тем лучше	-	0,225	-

Коэффициент финансовой устойчивости (Margin of financial safety) демонстрирует, насколько активы компании профинансированы за счет надежных и долгосрочных источников, т. е. показывает долю источников для финансирования своей хозяйственной деятельности, которые компания может привлечь на добровольной основе.

Анализируя коэффициент финансовой устойчивости, можно сказать, что чем ближе его значение к 1, тем стабильнее положение компании, поскольку доля долговременных источников финансирования гораздо выше, чем краткосрочных. Идеальное значение,

равное 1, говорит о том, что компания не привлекает краткосрочные источники финансирования, что, однако, не всегда экономически правильно.

Приемлемое для стабильной хозяйственной деятельности значение коэффициента финансовой устойчивости — в пределах от 0,8 до 0,9. Это и есть нормативное значение.

У Общества в проверяемом периоде коэффициент финансовой устойчивости равен 0,759 (уменьшился по сравнению с 2021 годом на 8,6%). Значение коэффициента лишь немного ниже диапазона нормативных значений, что свидетельствует о достаточном преобладании долгосрочных источников финансирования хозяйственной деятельности Общества над краткосрочными источниками.

Коэффициент автономии собственных средств (финансовой независимости) (Equity ratio) показывает, какая часть активов образуется за счет собственного капитала, например, уставного капитала, нераспределенной прибыли.

Коэффициент автономии выявляет зависимость организации от кредитных средств. Высокое значение коэффициента автономии говорит о стабильной работе предприятия.

Например, если коэффициент автономии равен 0,4 - это значение можно объяснить так: 40% имущества организации сформировано из собственных средств.

Значение коэффициента автономии необходимо рассматривать в динамике. Можно говорить об усилении финансовой автономии, если коэффициент имеет положительный тренд. Уменьшение значения с течением времени отражает снижение финансовой устойчивости и появление финансовых рисков.

Расчет коэффициента автономии Общества по итогам 2021 года показывает отсутствие зависимости Общества от внешних источников финансирования (текущее значение коэффициента 0,741 увеличилось по сравнению с 2021 годом на 11,6% и по-прежнему остается выше нормативного).

Коэффициент обеспеченности (или покрытия) собственными оборотными средствами отражает долю собственных оборотных средств во всех оборотных активах предприятия. С помощью него можно определить, способно ли данное предприятие осуществлять финансирование текущей деятельности только собственными оборотными средствами.

Смысл коэффициента состоит в том, что внеоборотные активы, которые являются низколиквидными, должны быть полностью покрыты устойчивым источником средств — собственным капиталом. При этом должна оставаться какая-либо часть капитала для финансирования предприятием текущей деятельности.

Расчетное значение данного коэффициента у Общества по состоянию на 31.12.2021 равно 0,555. По сравнению с предыдущим отчетным периодом значение коэффициента увеличилось на 25%. Можно сделать вывод о том, что Общество способно обеспечивать финансирование текущей деятельности за счет собственных оборотных средств, так как текущее значение показателя по-прежнему превышает нормативное.

Рентабельность собственного капитала (ROE - Return on shareholders' equity) свидетельствует о том, с какой отдачей работают деньги собственников, вложенные в капитал компании. Рентабельность помогает понять, какую прибыль приносит компании каждый рубль ее собственного капитала.

По сравнению с 2021 годом значение коэффициента рентабельности собственного капитала Общества выросло на 0,06 и приняло значение 0,05 (в прошлом отчетном периоде было отрицательным). Таким образом, каждый рубль собственного капитала приносит Обществу 5 копеек прибыли.

Рентабельность активов (ROA - Return on assets). Данный коэффициент

демонстрирует, насколько высока отдача от средств, вложенных в имущество организации, какую прибыль приносит компании каждый рубль, инвестированный в ее активы.

По сравнению с 2021 годом данный показатель вырос на 0,044 и составил 0,037 (в прошлом отчетном периоде значение было отрицательным). Текущее значение показателя рентабельности активов свидетельствует о том, что каждый рубль, вложенный в активы Общества, приносит прибыль в размере 3,7 копейки.

Общая рентабельность, рентабельность продаж (ROS - Return on sales) дает представление о том, какова доля прибыли в выручке предприятия.

По сравнению с 2021 годом данный показатель вырос на 0,081 и составил 0,057.

Текущее значение показателя рентабельности продаж свидетельствует о том, что каждый рубль выручки Общества приносит прибыль в размере 5,7 копейки.

Коэффициент текущей ликвидности (Current liquidity ratio) демонстрирует, в какой части имеющиеся в наличии у организации оборотные активы при их продаже по рыночной цене покроют его краткосрочные обязательства. В привязке ко времени этот коэффициент отражает уровень платежеспособности юридического лица в периоде, не превышающем 1 год.

Данный показатель у Общества составляет 2,417, увеличившись по сравнению с предыдущим отчетным периодом на 20%. Значение находится выше диапазона нормативных значений (1,0-1,5). Интерпретировать его можно так – вырученных денежных средств при продаже всех оборотных активов Общества хватит, чтобы 2,417 раза погасить его краткосрочные обязательства (кредиторскую задолженность).

Коэффициент быстрой ликвидности (Quick ratio) дает возможность определить, какая часть текущей (краткосрочной) задолженности юридического лица может быть погашена им за счет собственных средств в течение непродолжительного времени.

В проверяемом периоде значение данного показателя увеличилось по сравнению с 2021 годом на 72%. Текущее значение показателя – 1,83, как и прошлогоднее, находится выше диапазона нормативных значений (0,5-0,8). Данное обстоятельство говорит о способности Общества погасить текущие обязательства только с помощью быстрореализуемых активов (включающих в себя денежные средства и дебиторскую задолженность).

Коэффициент абсолютной ликвидности (Equity ratio) отражает, какую долю существующих краткосрочных долгов возможно за счет средств предприятия погасить в кратчайшие сроки, используя для этого наиболее легко реализуемое имущество.

Нормальным значением коэффициента считается нахождение его в пределах от 0,2 до 0,5. Это означает, что от 20 до 50% краткосрочных долгов юридическое лицо способно погасить в кратчайшие сроки по первому требованию кредиторов. Соответственно, более высокое значение показателя свидетельствует о более высокой платежеспособности.

Текущее значение коэффициента (0,897) находится выше диапазона нормативных значений (0,2-0,5). Смысл данного значения состоит в том, что Общество способно почти целиком (на 90%) погасить свои краткосрочные обязательства (кредиторскую задолженность) за счет имеющихся на 31.12.2021 денежных средств (финансовых вложений).

Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях (Accounts receivable turnover) показывает, за какой срок (в среднем) погашается задолженность покупателей за поставленный товар. Для оборачиваемости дебиторской задолженности, как и для других показателей оборачиваемости не существует четких нормативов, поскольку они сильно

зависят от отраслевых особенностей и технологии работы предприятия. Но в любом случае, чем быстрее покупатели погашают свою задолженность, тем лучше для организации.

Оборачиваемость кредиторской задолженности, дни (Accounts payable turnover) - показатель, характеризующий скорость погашения долгов перед поставщиками.

Оборачиваемость кредиторской задолженности у Общества выше, чем дебиторской (151 день против 84), что является положительным фактором для благоприятной оценки экономического и финансового положения Общества.

Оборачиваемость собственного капитала, раз (Equity Turnover). Данный показатель отражает отношение выручки к среднегодовой стоимости капитала. Он позволяет оценить, с какой интенсивностью осуществляется предпринимательская деятельность компании.

У Общества в 2021 году данный показатель принял значение равное 0,225, что означает – за проверяемый период собственный капитал в Обществе совершил 0,225 оборота.

Выводы:

- 1) Анализ показателей финансовой устойчивости показывает независимость Общества от внешних источников финансирования (высокая финансовая устойчивость).
- 2) Показатели, характеризующие прибыльность (коэффициенты рентабельности) свидетельствуют о прибыльности Общества в отчетном периоде.
- 3) При рассмотрении показателей, характеризующих ликвидность, можно сделать вывод о высокой платежеспособности Общества.

Рассмотрение показателей оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности, а также собственного капитала по итогам 2021 года позволяет сделать вывод о достаточно высокой деловой активности Общества.

Генеральный директор ПАО «Варяг»

Главный бухгалтер



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Аktionерам ПАО «Варяг»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Варяг» (ОГРН 1022502119221, 690105, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул. Русская, д. 94А), 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, пояснений к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Варяг» 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 описана 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой

бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Члены Совета директоров Общества 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 Общества 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.

Руководитель аудиторской организации



В. В. Онойко

Квалификационный аттестат аудитора
№ К 029450 выдан 22.01.2009 на
неограниченный срок. Член СРО
ААС, ОРНЗ 21706021473.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

О.В. Копцева

Квалификационный аттестат
аудитора № К 028078, выдан
24.01.2008 на неограниченный срок
Член СРО ААС, ОРНЗ 21706021361

Аудиторская организация:

ООО «Дальаудит»,
ОГРН 1152537002463,
690002, г. Владивосток, Океанский проспект 123 Б, 4-й этаж,
член саморегулируемой организации аудиторов СРО ААС,
ОРНЗ 11606063927

«16» марта 2022 г.