

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**

0710005 с. 1

Изменения за период													На конец периода	
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация							
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. 1	2715	( 2353 )	66	( )	( 158 )	-	-	-	-	2781	( 2511 )	
	5110	за 20 20 г. 2	2682	( 2095 )	33	( )	( 258 )	-	-	-	-	2715	( 2353 )	
	5101	за 20 21 г. 1	54	( 40 )	-	( )	( )	-	-	-	-	54	( 40 )	
	5111	за 20 20 г. 2	54	( 40 )	-	( )	( )	-	-	-	-	54	( 40 )	
в том числе: патенты на изобретения, полезную модель	5111	за 20 21 г. 1	2256	( 1931 )	66	( )	( 135 )	-	-	-	-	2322	( 2066 )	
	5102	за 20 21 г. 1	2256	( 1931 )	66	( )	( 217 )	-	-	-	-	2256	( 1931 )	
товарные знаки	5112	за 20 20 г. 2	2223	( 1714 )	33	( )	( 4 )	-	-	-	-	83	( 83 )	
	5103	за 20 21 г. 1	83	( 79 )	-	( )	( 9 )	-	-	-	-	83	( 79 )	
ролики	5113	за 20 20 г. 2	83	( 70 )	-	( )	( 19 )	-	-	-	-	322	( 322 )	
	5104	за 20 21 г. 1	322	( 303 )	-	( )	( 32 )	-	-	-	-	322	( 303 )	
сайты	5114	за 20 20 г. 2	322	( 271 )	-	( )	( )	-	-	-	-	322	( 303 )	

## 1.2 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	1933	402	355
в том числе:				
патенты на изобретения, полезную модель	5131	26	26	26
товарные знаки	5132	1502	362	292
ролики		83	37	37
сайты	5133	322		

## 1.3 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы на начало года	Изменения за период			Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы на конец года
				поступило	выбыло	Списано на расходы по обычным видам деятельности за период	
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. <sup>1</sup>	201	323	( - )	( 465 )	59
	5150	за 20 20 г. <sup>2</sup>	466	212	( - )	( 477 )	201
	5141	за 20 21 г. <sup>1</sup>	201	323	( - )	( 465 )	59
в том числе:							
создание новых видов продукции	5151	за 20 20 г. <sup>2</sup>	466	212	( - )	( 477 )	201

## 1.4 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 20 21 г. <sup>1</sup>	-	1307	( 977 )	( 323 )	7
	5170	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	361	( 149 )	( 212 )	-
	5161	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	1307	( 977 )	( 323 )	-
в том числе:	5171	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	361	( 149 )	( 212 )	-
	5180	за 20 21 г. <sup>1</sup>	30	194	( )	( 66 )	158
Не законченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 20 20 г. <sup>2</sup>	15	48	( )	( 33 )	30
	5181	за 20 21 г. <sup>1</sup>	30	66	( )	( 66 )	30
	5191	за 20 20 г. <sup>2</sup>	15	48	( )	( 33 )	30
в том числе:	5182	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	128	( - )	( - )	128
	5192	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
ролики	5183	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5193	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
сайты	5184	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5194	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
патенты							

## 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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u>	1122819	( 526360 )	25578	( 28 163 )	24 895	( 68 651 )	-	-	1120234	( 570116 )		
	5210	за 20 <u>20</u>	1 108 803	( 473464 )	49993	( 35 977 )	15 594	( 68 490 )	-	-	1122819	( 526360 )		
	В том числе:													
здания	5201	за 20 <u>21</u>	358727	( 94103 )	633	( 1 225 )	1 225	( 12 923 )	-	-	358135	( 105801 )		
	5211	за 20 <u>20</u>	358187	( 83946 )	12 578	( 12 038 )	2 748	( 12 905 )	-	-	358727	( 94103 )		
	5202	за 20 <u>21</u>	241241	( 59184 )	2 326	( 10 697 )	9 866	( 29 298 )	-	-	232870	( 78616 )		
сооружения и передаточные устройства	5212	за 20 <u>20</u>	225710	( 37102 )	17 839	( 2 308 )	2 076	( 24 158 )	-	-	241241	( 59184 )		
	5203	за 20 <u>21</u>	430235	( 316590 )	16 927	( 8 868 )	8 213	( 17 350 )	-	-	438294	( 325727 )		
	5213	за 20 <u>20</u>	421831	( 300849 )	15 089	( 6 685 )	5 937	( 21 678 )	-	-	430235	( 316590 )		
машины и оборудование	5204	за 20 <u>21</u>	69 490	( 47599 )	3369	( 6 859 )	5 077	( 8 218 )	-	-	66 000	( 50740 )		
	5214	за 20 <u>20</u>	72750	( 41752 )	720	( 3 980 )	3 314	( 9 161 )	-	-	69 490	( 47599 )		
	5205	за 20 <u>21</u>	4394	( 3933 )	-	( - )	-	( 162 )	-	-	4394	( 4095 )		
производственный и хозяйственный инвентарь	5215	за 20 <u>20</u>	5285	( 4420 )	-	( 891 )	652	( 165 )	-	-	4394	( 3933 )		
	5206	за 20 <u>21</u>	5420	( 4951 )	2323	( 514 )	514	( 700 )	-	-	7229	( 5137 )		
	5216	за 20 <u>20</u>	5818	( 5395 )	717	( 1 115 )	867	( 423 )	-	-	5420	( 4951 )		
Офисное оборудование														

земельные участки	5207	за 20 21	13312	( - )	-	( - )	-	-	13312	( - )
	5217	за 20 20	19222	( - )	3050	( 8960 )	-	-	13312	( - )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 21	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5230	за 20 20	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. <sup>1</sup>	217	31 929	( 172 )	( 25 578 )	6396
	5250	за 20 20 г. <sup>2</sup>	17 996	30 424	( )	( 48 203 )	217
в том числе:	5241	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	5 120	( - )	( 633 )	4487
	5251	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	12 578	( )	( 12 578 )	0
здания	5242	за 20 21 г. <sup>1</sup>	99	857	( 99 )	( 857 )	0
	5252	за 20 20 г. <sup>2</sup>	519	6 775	( - )	( 7 195 )	99
сооружения и передаточные устройства	5243	за 20 21 г. <sup>1</sup>	118	20 259	( 73 )	( 18 395 )	1909
	5253	за 20 20 г. <sup>2</sup>	17 477	6 730	( - )	( 24 089 )	118
машины и оборудование	5244	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	3370	( - )	( 3370 )	-
	5254	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	720	( - )	( 720 )	-
транспортные средства	5245	за 20 21 г. <sup>1</sup>			( - )	( )	
	5255	за 20 20 г. <sup>2</sup>			( - )	( )	
производственный и хозяйственный инвентарь	5246	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	2323	( - )	( 2323 )	-
	5256	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	571	( - )	( 571 )	-
другие виды основных средств	5247	за 20 21 г. <sup>1</sup>			( - )	( )	
	5257	за 20 20 г. <sup>2</sup>		3 050	( - )	( 3050 )	
Земельные участки	5248	за 20 21 г. <sup>1</sup>		3311	( - )	( )	3311
	5258	за 20 20 г. <sup>2</sup>	6 193	3 381	( - )	( 9 574 )	-
Оборудование к установке							

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	6 128	5 367
в том числе:			
Автомат А2 ОВА(печь1)	5261	356	819
Автомат для выгрузки вафельных стаканов	5262	0	965
Автоматическая технологическая линия "ТЕКНОЛАЙН 18"	5263	3 816	3 583
Система пожарной сигнализации	5264	222	
Автомат А2 ОВА(печь2)	5265	598	
Система видеонаблюдения	5266	144	
Система вентиляции	5267	992	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	( )	
Технологические трубопроводы	5271	( )	
Здание котельной		( )	

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до первоначальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. <sup>1</sup>	4359	-	-	( 717 )	-	-	-	3642	-
	5311	за 20 20 г. <sup>2</sup>	4337	-	300	( 278 )	-	-	-	4359	-
в том числе: <i>пау, акции</i>	5302	за 20 21 г. <sup>1</sup>	3516	-	-	( - )	-	-	-	3516	-
	5312	за 20 20 г. <sup>2</sup>	3516	-	-	( - )	-	-	-	3516	-
займы	5303	за 20 21 г. <sup>1</sup>	843	-	-	( 717 )	-	-	-	126	-
	5313	за 20 20 г. <sup>2</sup>	821	-	300	( 278 )	-	-	-	843	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. <sup>1</sup>	748	( 631 )	101	( - )	( 8 )	-	( 631 )	849	( 623 )
	5315	за 20 20 г. <sup>2</sup>	8	-	781	( 41 )	-	-	( 631 )	748	631
в том числе: <i>займы</i>	5306	за 20 21 г. <sup>1</sup>	748	( 631 )	101	( - )	( 8 )	-	( - )	849	( 623 )
	5316	за 20 20 г. <sup>2</sup>	8	-	781	( 41 )	-	-	( 631 )	748	631
и т.д.											
Финансовых вложений -	5300	за 20 21 г. <sup>1</sup>	5107	( 631 )	101	( 717 )	( 8 )	-	( - )	4491	( 623 )
ИТОГО	5310	за 20 20 г. <sup>2</sup>	5107	-	1081	( 319 )	-	-	( 631 )	5107	( 631 )



#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение	
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. 1	82643	( - )	2490962	( 2457066 )	-	-	Х	116539	( - )	
	5420	за 20 20 г. 2	86577	( - )	1805143	( 1809077 )	-	-	Х	82643	( - )	
в том числе:	5401	за 20 21 г. 1	74725	( - )	904209	( 868513 )	-	-	-	110421	( - )	
	5421	за 20 20 г. 2	84936	( - )	627698	( 637909 )	-	-	-	74725	( - )	
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 21 г. 1	2017	( - )	555535	( 553636 )	-	-	-	3916	( - )	
	5422	за 20 20 г. 2	967	( - )	407597	( 406547 )	-	-	-	2017	( - )	
	5403	за 20 21 г. 1	5	( - )	1029141	( 1029140 )	-	-	-	6	( - )	
	5423	за 20 20 г. 2	35	( - )	764161	( 764191 )	-	-	-	5	( - )	
готовая продукция	5404	за 20 21 г. 1	-	( - )	1728	( 76 )	-	-	-	1652	( - )	
	5424	за 20 20 г. 2	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )	
товары для перепродажи	5405	за 20 21 г. 1	745	( - )	349	( 550 )	Х	Х	-	544	( Х )	
	5425	за 20 20 г. 2	639	( - )	536	( 430 )	Х	Х	-	745	( Х )	
расходы будущих периодов	5406	за 20 21 г. 1	5151	( - )	-	( 5151 )	Х	Х	-		( Х )	
	5426	за 20 20 г. 2	-	( - )	5151	( - )	Х	Х	-	5151	( Х )	

## 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	
				уценная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		погашение	выбыло		создание (изменение) резерва	уценная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>												
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. <sup>1</sup>	2975	( - )	-	( 1596 )	( - )	-	( - )	1379	( - )		
	5521	за 20 20 г. <sup>2</sup>	5538	( - )	-	( 2563 )	( - )	-	( - )	2975	( - )		
в том числе:	5502	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1499	( )	-	( 120 )	( )	( )	( )	1379	( - )		
	5522	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1767	( )	-	( 268 )	( )	( )	( )	1499	( - )		
прочие дебиторы	5503	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1476	( )		( 1476 )	( )	( )	( )	0	( )		
	5523	за 20 20 г. <sup>2</sup>	3771	( )		( 2295 )	( )	( )	( )	1476	( )		
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. <sup>1</sup>	195504	( 4632 )	-	( 1414898 )	( - )	( 2993 )	( )	167445	( 1639 )		
	5530	за 20 20 г. <sup>2</sup>	141424	( 3446 )	-	( 1114364 )	( - )	( )	( 1186 )	195504	( 4632 )		
в том числе:	5511	за 20 21 г. <sup>1</sup>	178903	( 25 )		( 1386155 )	( - )	( 18 )	( )	153259	( 7 )		
	расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 20 20 г. <sup>2</sup>	113034	( )	( 1090769 )	( - )	( )	( 25 )	178903	( 25 )		
авансы выданные	5512	за 20 21 г. <sup>1</sup>	2146	( 945 )	-	( 2311 )	( )	( 99 )	( )	4357	( 846 )		
	5532	за 20 20 г. <sup>2</sup>	3838	( - )	-	( 2893 )	( )	( - )	( 945 )	2146	( 945 )		
прочие дебиторы	5513	за 20 21 г. <sup>1</sup>	14455	( 3662 )		( 26432 )	( )	( 2876 )	( )	9829	( 786 )		
	5533	за 20 20 г. <sup>2</sup>	24562	( 3446 )		( 20702 )	( )	( )	( 216)	14455	( 3662 )		
Итого	5500	за 20 21 г. <sup>1</sup>	198479	( 4632 )	-	( 1416494 )	( )	( 2993 )	( )	168824	( 1639 )		
	5520	за 20 20 г. <sup>2</sup>	146962	( 3446 )	-	( 1116927 )	( )	( )	( 1186 )	198479	( 4632 )		

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 261	2 261	5 260	5 260	-	-
В том числе:	5541	878	878	18	18	-	-
задолженность покупателей	5542	1 383	1 383	5 242	5 242	-	-
прочая							

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>21</u>	7270	20839	-	( 9138 )	( - )	( )	18971
	5571	за 20 <u>20</u>	5173	2097	-	( - )	( - )	( )	7270
в том числе:	5552	за 20 <u>21</u>	7270	20839	-	( 9138 )	( - )	( - )	18971
	5572	за 20 <u>20</u>	5173	2097	-	( - )	( - )	( - )	7270
	5553	за 2021 г.1	-	-	-	-	-	( )	
	5573	за 2020 г.2	-	-	-	-	-	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>21</u>	169965	1772498		( 1789353 )	( )		153111
	5580	* за 20 <u>20</u>	238946	1249477		( 1318458 )	( )		169965
	5561	за 20 <u>21</u>	67005	1288076	-	( 1290706 )	( )		64375

поставщики и подрядчики	5581	за 20 20	92463	804822	-	( 830280 )	( )		67005
	5562	за 20 21	4057	179384	-	( 177503 )	( )	-	5938
задолженность перед персоналом	5582	за 20 20	4091	160961	-	( 160995 )	( )	-	4057
задолженность перед внебюджетными фондами	5563	за 20 21	3211	53067	-	( 52558 )	( )	-	3721
	5583	за 20 20	2525	47814	-	( 47128 )	( )	-	3211
задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 21	4417	216198	-	( 215761 )	( )	-	4854
	5584	за 20 20	4638	35484	-	( 35705 )	( )	-	4417
задолженность перед учредителями по выплате доходов	5565	за 20 21	0	1234	-	( 1081 )	( )	-	153
	5585	за 20 20	145	-	-	( 145 )	( )	-	0
	5566	за 20 21	13340	12003	-	( 11221 )	( )	-	14122
авансы полученные	5586	за 20 20	14210	33431	-	( 34301 )	( )	-	13340
	5567	за 20 21	9090	17053	-	( 25689 )	( )	-	454
прочие кредиторы	5586	за 20 20	272	9090	-	( 272 )	( )	-	9090
	5568	за 20 21	68845	5483		( 14834 )	( )	-	59494
займы и кредиты	5587	за 20 20	120602	157875		( 209632 )	( )	-	68845
	5550	за 20 21	177235	1793337		( 1798491 )	( )	x	172082
Итого	5570	за 20 20	244119	1251574		( 1318458 )	( )	x	177235

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	-	-	-
В том числе:				
(евр)				
(евр)				
и т.д.				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	720 864	508 975
Расходы на оплату труда	5620	157 272	142 198
Отчисления на социальные нужды	5630	47 018	42 540
Амортизация	5640	67 921	67 846
Прочие затраты	5650	179 283	137 538
Итого по элементам	5660	1 172 358	899 097
Себестоимость товаров, приобретенных для перепродажи	5665	8	4
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(1899)	(1 224)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		(1 224)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1170467	897 877

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5219	23527	( 20618 )	( 2233 )	5895
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	5219	23527	( 20618 )	( 2233 )	5895

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
нежилые здания	5801	-	-	-
картиры	5802	-	-	-
земельные участки	5803	-	-	-
движимое имущество	5804	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	15919	-
в том числе:				
нежилые здания	5811	-	14506	-
земельные участки	5812	-	1413	-
движимое имущество (под залог ст.)	5813	-	465	-