Пояснения

к бухгалтерской отчетности за 12 месяцев 2021г. по ЗАО «Щекинский хлебокомбинат»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год, сформированной Обществом, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Числовые показатели бухгалтерской отчетности – т.руб.

1. Сведения о хозяйственной деятельности
(общая информация)

Закрытое акционерное общество «Щекинский хлебокомбинат» зарегистрировано Постановлением Главы администрации г.Щекино и Щекинского района № 5-595 от 5.05.1994 года.
Полное наименование общества: Закрытое акционерное общество «Щекинский хлебокомбинат».
Сокращенное наименование общества: ЗАО «Щекинский хлебокомбинат».
Юридический адрес: 301240 г. Щекино, Тульской обл., ул.Л.Толстого, д.44.
Форма собственности – частная (акционерная собственность).
Основной вид деятельности – производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения (ОКВЭД 10.71)
Общество являясь юридическим лицом, имеет: самостоятельный баланс, расчетный счет в Отделении № 8604 Сбербанка России г.Тула, круглую печать со своим наименованием и другие реквизиты.
Общество зарегистрировано:
- в ИФНС – свидетельство о постановке на учет в ГНИ 71 № 0012435 от 12.04.1999г. ИМНС России г.Щекино Тульской области, ИНН 7118012500 по юридическому адресу: Тульская область, г.Щекино, ул.Л.Толстого, д.44
- в Пенсионном фонде - регистрационный № 081-027-000144
- в Фонде социального страхования – регистрационный № 7108040175

Органами управления общества являются:
-Общее собрание акционеров;
-Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Первым заместителем генерального директора является главный инженер, которому непосредственно подчиняется механическая, технологическая и производственная служба.

За прошедший период изменений в учредительные и иные правоустанавливающие документы не вносились. С 9 августа 2016 года генеральным директором является Кустова Елена Михайловна.

Среднесписочная численность работающих за 2021 год составила 57 человек.

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется ревизионной комиссией. Порядок деятельности ревизионной комиссии определяется Положением о ревизионной комиссии Общества, которое утверждается общим собранием акционеров.

2. Существенные аспекты учетной политики и предоставления информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 1/2008, п.18).

2.1. Основа составления отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и

бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом МФ РФ от 29.07.98 г. № 34н, требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций», а также Учетной политикой Общества, утвержденной приказом Общества № 323 от 29.12.2018г.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

2.2. Основные средства (ПБУ 6/01 п.18, 32).

К основным средствам относятся активы соответствующие требованиям ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (Приказ МФ РФ № 26н от 30.03.2001 г.), принятые к учету в установленном порядке.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью более 40000 руб. за единицу отражаются в составе основных средств, а для налогового учета в сумме 100000 руб.

Способ начисления амортизированных начислений по всем группам основных средств – линейный.

При определении сроков полезного использования объектов основных средств используется Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы».

При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации по этому имуществу определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

2.3. Нематериальные активы (ПБУ 14/2007 п.6, 14, 40).

Амортизация нематериальных производится линейным способом. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

В 2019 году Общество использовало балансовые счета 04 «Нематериальные активы» и 05 «Амортизация нематериальных активов».

Величину нематериальных активов на 01.01.2022г. в сумме 50 тысяч рублей составила стоимость товарного знака, амортизация нематериальных активов – 39 тысяч рублей.

2.4. Материально-производственные затраты (ПБУ 5/01 п.27).

Оценка МПЗ при их отпуске в производство и ином выбытии осуществляется Обществом по методу ФИФО. Объекты основных средств стоимостью не более 40000 рублей учитываются в составе МПЗ.

2.5. Расходы (ПБУ 10/99 п.20).

Сданные работы и оказанные услуги отражаются в бухгалтерском балансе по фактической полной себестоимости.

Расходы на приобретение работ и услуг и другие аналогичные расходы признаются по состоянию на последний день отчетного периода.

Бухгалтерский учет затрат по основному производству ведется с подразделением затрат на прямые (собираемые по дебету счета 20 «Основное производство» и косвенные (которые отражаются по дебету счетов 23 "Затраты по доставке собственной продукции", 25 "Общепроизводственные расходы", 28 "Брак в производстве"), которые по итогам отчетного периода списываются в дебет счета 20 «Основное производство».

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости на счете 43.

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются на 90-е счета пропорционально выручке (без НДС).

Расходы, отраженные на счет 26,2 «Общехозяйственные расходы по основному виду деятельности» ежемесячно списываются на счет 90 и счет 90,10 пропорционально выручке (без НДС).

Расходы, отраженные на счет 44 «Расходы на продажу по основному виду деятельности» ежемесячно списываются на счет 90 и счет 90,10 пропорционально выручке (без НДС).

Расходы, отраженные на счете 44,1 «Расходы на продажу в торговле» ежемесячно списываются на счет 90,2 и счет 90,10 пропорционально выручке (без НДС).

Расходы, учтенные на счетах 23 и 25 признаются в себестоимости продукции в отчетном месяце их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

При передаче на продажу или иные цели для оценки всех групп готовой продукции используется списание по методу ФИФО.

Учет товаров в торговле ведется по продажной стоимости.

Затраты по счету 41 "Товары для продажи (оптовая торговля)" списывается в дебет счета 90,1 «Продажи от оптовой торговли». Одновременно суммы торговой наценки, относящиеся к этим товарам, сторнируются по кредиту счета 42 "Торговая наценка" и дебету счета 90,1 «Продажи от оптовой торговли».

Затраты по счету 41,10 "Товар собственного производства в розничной торговле" списывается в дебет счета 90,10 «Продажи от розничной торговли собственной продукции» по фактической себестоимости. Одновременно суммы торговой наценки, относящиеся к этим товарам, сторнируются по кредиту счета 42,10 "Торговая наценка на собственную продукцию" и дебету счета 90,10 «Продажи от розничной торговли собственной продукции».

Затраты по счету 41,2 "Товары покупные в торговле" списываются в дебет счета 90,2 «Продажи от розничной торговли покупными товарами». Одновременно суммы торговой наценки, относящиеся к этим товарам, сторнируются по кредиту счета 42,2 "Торговая наценка на покупные товары" и дебету счета 90,2 «Продажи от розничной торговли покупными товарами».

Сумма торговой наценки на остаток непроданных товаров в розничной торговле (счета 42,10 и 42,2) определяется по проценту, исчисленному исходя из отношения суммы торговой наценки на остаток товаров на начало месяца и начисленной наценки за отчетный месяц к сумме проданных за месяц товаров (по продажным ценам) и остатка товаров на конец месяца (по продажным ценам).

2.6. Расходы будущих периодов.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в учете как расходы будущих периодов (на счете 97 «Расходы будущих периодов») и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Сроки и направление списания расходов будущих периодов определяются в соответствии с действующим законодательством, исходя из конкретной хозяйственной ситуации.

2.7. Оценочные обязательства.

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства в виде резерва по оплате отпусков работникам и выплат компенсаций за неиспользованные отпуска при увольнении.

3. Учетная политика на 2021 год.

31.12.2020г. приказом № 639 руководителя Общества была утверждена учетная политика для целей бухгалтерского м налогового учета на 2021 год.

4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.

На 01.01.2021 г. на балансе Общества числятся основные средства на сумму 8795 тыс. руб., а на 01.01.2022г. – 5254 тыс. руб, в том числе остаток по счету 01 – 26614 тыс. руб., остаток по счету 02 – 21360 тыс. руб.

В 2021 году приобретено и введено в эксплуатацию амортизируемое основное средство автомобиль BMW x6.

В 2021 году выведено из эксплуатации основных средств на сумму 3339 тыс. руб., в том числе:

-павильон торговый №16,
- павильон торговый №30,
- павильон торговый №23,
- котел газовый Siberia 23 (Ростов),
- котел Proterm 40,
- Станок фрезерный,
- Станок сверлильный – 3 шт,
- Автомат фасовочно-упаковочный «Макиз-Компакт»,
- Машина глазировочная MTR 18,
- Горелка газовая к котлу Вулкан,
- Дежа подкатная 140л.,
- Машина ореходробилка,
- Машина промежуточной расстойки АДМ,
- Машина тестоокруглительная (округлитель) KYM-2000,
- Машина тестомес.универ.(с рубашкой) МТУ-50,
- Термоус.упаковочный аппарат (УУ-1 из 2 частей),
- Шкаф расстоечный к печи ПФС-9Г,
- автомобиль BMW x6.

В собственности у Общества в 2021 году находятся 2 земельных участка.

5. Финансовые вложения.

На 01.01.2022г. у Общества отсутствовали финансовые вложения.

6. Запасы.

Запасы Общества по состоянию на 01.01.2022г. составляют 1538 тыс. руб. (строка 1210 баланса) и состоят из:

- сырья и материалов - 1239 тыс. рублей (строка 1211 баланса),
- готовой продукции -10 тыс. рублей (строка 1212 баланса),
- расходы будущих периодов – 151 тыс. рублей (строка 1213 баланса),
- товаров – 138 тыс. рублей (строка 1214 баланса).

Единицей учета запасов являлся номенклатурный номер.

Запасы организации оценивались на каждую отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов, определяемая в соответствии с п.29 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В качестве признаков обесценения запасов рассматривались следующие:

- моральное устаревание запасов;
- потеря запасами своих первоначальных качеств,
- снижение рыночной стоимости,
- сужение рынков сбыта запасов.

На предмет обесценения не анализировались быстрооборачиваемые запасы (счета 10,1; 10,3; 10,4; 41,1; 41,2; 42,10; 43) и имеющие незначительную стоимость (счета 10,2; 10,5; 10,6; 10,9; 10,10;) по критерию уровня существенности.

ФСБУ 5/2019 «Запасы» применялось в 2021 году ко всем запасам, в т.ч. предназначенным для управленческих нужд.

Отпуск запасов в производство осуществлялся по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

7. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2022г. составила 3711 тыс. руб. (стр. 1230 баланса), которая состоит из дебиторской задолженности за реализованные товары, работы, услуги – 3460 тыс. руб. (стр. 1231 баланса) и прочей дебиторской задолженности - 251 тыс. руб. (стр. 1232 баланса).

Обеспечений в форме залога имущества третьих лиц перед Обществом не было.

8. Денежные средства и их эквиваленты.

На 01.01.2022г. остаток денежных средств составляет 203 тыс. руб. (строка 1250 баланса), в том числе по кассе - 57 тыс. руб., по расчетному счету - 33 тыс. руб., денежные средства в пути – 113 тыс. руб.

Денежных средств в иностранной валюте на 01.01.2022г. у Общества не было. Информация по денежным средствам отражена в отчете о движении денежных средств за период - 2021 год. Поступлений и платежей в части денежных потоков от инвестиционных операций в 2021 году у Общества не было.

У Общества не имеется недоступных для использования таких существенных сумм денежных средств и их эквивалентов как:

- открытых в пользу других организаций аккредитивов по незавершенным на отчетную дату сделкам;
- депозитным сертификатам, переданным на хранение нотариусу;
- денежных средств на депозите арбитражного суда;
- денежных средств под арестом.

На 01.01.2022г. денежных средств в виде не использованных кредитных линий не было, на условиях овердрафта –не было, по кредитным договорам – не было.

9. Прочие активы.

Прочие оборотные активы отсутствуют.

10. Уставный капитал.

Уставный капитал составляет 5 тыс. руб. (строка 1310 баланса).

11. Оценочные обязательства.

На основании пункта 8 ПБУ 8/2010 (утв. Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н) создается резерв по оценочным обязательствам в виде расходов на отплату отпусков работников. Оценочное обязательство определяется на начало каждого года по категориям работников, исходя из количества неиспользованных дней отпуска, среднедневного заработка.

Не использованные по итогам отчетного года суммы резерва учитываются при формировании резерва в следующем году.

На 01.01.2022г. сальдо оценочного резерва по отпускам составляет 106 тыс. руб. (строка 1540 баланса).

12. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2022г. составляет 3570 тыс. руб. (строка 1520 баланса), в том числе:

расчеты с поставщиками 1563 тыс. руб. (строка 1521 баланса),
расчеты по налогам и сборам 1375 тыс. руб. (строка 1522 баланса),
расчеты с персоналом по оплате труда 548 тыс. руб. (строка 1523 баланса),
прочая – 84 тыс. руб. (строка 1524 баланса).

По состоянию на 01.01.2022г. у Общества не числятся обеспечения третьим лицам под собственные обязательства.

13. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества.

Финансовые показатели предприятия за 2021 год

№	Статьи затрат	2021г. (тыс. руб.)	2020г. (тыс. руб.)	Удельный показатель 2021г. к 2020г. (%)
1	Выручка от продажи товаров, продукции , работ, услуг	38644	47668	81,1
2	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	29591	35567	83,2
3	Коммерческие расходы	3598	4619	77,9
4	Управленческие расходы	7560	7940	95,2
5	Итого себестоимость реализованных товаров, продукции, работ, услуг	40749	48126	84,7
6	Прибыль (убыток) от продаж	(2105)	(458)	

Прочие доходы составили– 3928 тыс. руб. (строка 2340 отчета о финансовых результатах);

Прочие расходы – (4543) тыс. руб. (строка 2350 отчета о финансовых результатах);

Налог на прибыль – (11) тыс. руб. (строка 2410 отчета о финансовых результатах);

в т.ч. текущий налог на прибыль – 7 тыс. руб. (строка 2411 отчета о финансовых результатах);

отложенный налог на прибыль – (4) тыс. руб. (строка 2412 отчета о финансовых результатах);

Прочее – (2) тыс. руб. (строка 2460 отчета о финансовых результатах);

Чистая прибыль (убыток) – (2733) тыс. руб. (строка 2400 отчета о финансовых результатах);

Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода – 256 тыс. руб. (строка 2520 отчета о финансовых результатах);

Совокупный финансовый результат - убыток 2477 тыс. руб. (строка 2500 отчета о финансовых результатах).

Основные показатели работы основного производства ЗАО «Щекинский хлебокомбинат» за 2021 год.

Наименование	Ед изм.	2021г.	2020г.	Удельный показатель 2021г. к 2020г. (%)
Объем товарной продукции по основному производству	т.р.	18994,97	21967,78	86,47
в т.ч. хлебобулочные изделия	т.р.	16239,58	18368,79	88,41
куличи	т.р.	589,47	524,27	112,44
сухари	т.р.	170,82	309,68	55,16
кондитерские изделия	т.р.	2546,10	2640,91	96,41
прочая продукция	т.р.	38,47	124,13	30,99
Производительность труда	т.р.	333,25	366,13	91,02
Затраты на 1 руб. товарной продукции	-//-	1,24	1,08	115,08
Рентабельность основного производства	%	0,80	0,93	
Себестоимость продукции	т.р.	23615,89	23732,14	99,51
Средняя стоимость 1тн хлебобулочных изделий	р.	114734,92	99001,78	115,89
кондитерских изделий	р.	188992,13	179166,21	105,48
сухарей	р.	135571,43	125886,18	107,69
Удельный вес товарной продукции по хлебобулочным изделиям	%	85,49	83,62	
Фонд оплаты труда по комбинату	т.р.	11401,20	11219,60	101,62
Численность среднесписочная по комбинату	чел.	57	60	95,00
Среднемесячная заработная плата по комбинату	руб.	16668	15583	106,96
Тоннаж: Хлебобулочные	тн	144,92	186,37	77,76
в т.ч. хлеба смешанной валки	тн	40,76	77,03	52,91
булочные изделия	тн	100,78	104,48	96,46
сухари	тн	1,26	2,46	51,22
куличи	тн	1,74	1,57	110,83
прочая продукция	тн	0,38	0,83	46,26
Кондитерские изделия	тн	13,47	14,74	91,42
в т.ч. пирожное	тн	1,12	1,80	62,23
восточные сладости	тн	5,37	7,10	75,63
кексы	тн	0,71	0,76	93,42
печенье	тн	6,28	5,08	123,50

«ЗАО Щекинский хлебокомбинат» на 01.01.2022г. имеет непокрытый убыток в сумме 9682 тыс. руб. За 2021 год сумма чистого убытка составила 2477 тыс. руб. На 01.01.2022 г. текущие обстоятельства в сумме 17657 тыс. руб. превысили общую сумму активов Общества на 5779 тыс. руб. Данные события и условия наряду с другими вопросами указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

У Общества нет намерений прекращения своей деятельности, несмотря на убытки за период 2021 года.

Предприятие находится на общем режиме налогообложения.
Налогообложение по налогу на добавленную стоимость производится по ставкам 10% и 20%.

Начисленный НДС к уплате составил 5078,9 тысяч рублей, НДС к вычету по приобретенным товарам и услугам составил 3097,3 тысяч рублей. Удельный вес налоговых вычетов по НДС за 2021 год составил 60,98 %.

14. Связанные стороны.

Аффилированными лицами Общества на конец отчетного периода являются:

1. Кустова Елена Михайловна – 82,49% голосующих акций,
2. Шабунин Владимир Михайлович – 3,53% голосующих акций,
3. Троицкая Лариса Ивановна – 1,07% голосующих акций.

Операции по передаче каких-либо активов или обязательств между ЗАО «Щекинский хлебокомбинат» и аффилированными лицами не проводились.

15. Условные обязательства и условные активы.

Условные обязательства.

Общество не участвовало в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности в 2021 году.

На 01.01.2022г. в судах общей юрисдикции и арбитраже нет нерассмотренных дел, в которых ЗАО «Щекинский хлебокомбинат» является ответчиком.

По состоянию на 01.01.2022г. Общество не выдавало обеспечений в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций.

16. События, произошедшие после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на отчетность за 2021 год у ЗАО «Щекинский хлебокомбинат» нет.

Генеральный директор Кустова Е.М.

Главный бухгалтер Троицкая Л.И.

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в ред. от 5 октября 2011 г.)

Пояснения в таблицах к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.) по ЗАО "Щекинский хлебокомбинат" за 2021 год

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
				Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка				
		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость[3]	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	остаточная стоимость
Нематериальные активы — всего	за 20 21 г.[1]	50	39				6				50	39	11
	за 20 20 г.[1]	50	33				6				50	33	17
в том числе:	за 20 21 г.[1]	50	39				6				50	39	11
Товарный знак	за 20 20 г.[1]	50	33				6				50	33	17
и т. д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-
и т. д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]
Всего	-	-	-
в том числе: *товарный знак* *(вид нематериальных активов)*	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-
и т. д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР — всего	за 20 ___ г.[1]	-	()	-	()	-	()	-	()
	за 20 ___ г.[2]	-	()	-	()	-	()	-	()
в том числе:	за 20 ___ г.[1]	-	()	-	()	-	()	-	()
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]	-	()	-	()	-	()	-	()
	за 20 ___ г.[1]	-	()	-	()	-	()	-	()
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]	-	()	-	()	-	()	-	()
и т. д.									

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

Наименование показателя	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	за 20 ____ г.[1]	-	-	()	()	-
	за 20 ____ г.[2]	-	-	()	()	-
в том числе:	за 20 ____ г.[1]	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г.[2]	-	-	()	()	-
	за 20 ____ г.[1]	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г.[2]	-	-	()	()	-
и т. д.						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 ____ г.[1]	-	-	()	()	-
	за 20 ____ г.[2]	-	-	()	()	-
в том числе:	за 20 ____ г.[1]	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г.[2]	-	-	()	()	-
	за 20 ____ г.[1]	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г.[2]	-	-	()	()	-
и т. д.						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
				Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации[6]	Переоценка				
		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]	первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]	остаточ
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	За 20 21 г.[1]	33 157	21 252	375	6 918	1 762	1 870	-	-	26 614	21 360	5254
	За 20 20 г.[1]	33 157	21 252	-	-	-	-	-	-	33 157	21 252	11905
в том числе:	За 20 21 г.[1]	8 485	4 863		798	577	3	-	-	7 687	4 289	3398
Здания	За 20 20 г.[1]	8 485	4 863		-			-	-	8 485	4 863	3622
	За 20 21 г.[1]	1 906	1 144	-	-		43	-	-	1 906	1 187	719
Сооружения и передаточные устр-ва	За 20 20 г.[1]	1 906	1 144	-	-			-	-	1 906	1 144	762
	За 20 21 г.[1]	16 097	15 127	-	1 400	1 185	7	-	-	14 697	13 949	748
Машины и оборудование	За 20 20 г.[1]	16 097	15 127	-	-	-		-	-	16 097	15 127	970
	За 20 21 г.[1]	6 162	-	375	4 720	-	1 817	-	-	1 817	1 817	0
Транспортные средства	За 20 20 г.[1]	6 162	-	-	-	-	-	-	-	6 162	-	6162
	За 20 21 г.[1]	178	118	-	-	-	-	-	-	178	118	60
Производственный ихоз-ный инвентарь	За 20 20 г.[1]	178	118	-	-	-	-	-	-	178	118	60
	За 20 21 г.[1]	329	-	-	-	-	-	-	-	329	-	329
Земельные участки	За 20 20 г.[1]	329	-	-	-	-	-	-	-	329	-	329
и т. д.												
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	За 20 ___ г.[1]	-	()	-	()	-	()	-	-	-	()	
	За 20 ___ г.[2]	-	()	-	()	-	()	-	-	-	()	
в том числе:	За 20 ___ г.[1]	-	()	-	()	-	()	-	-	-	()	
(группа объектов)	За 20 ___ г.[2]	-	()	-	()	-	()	-	-	-	()	
	За 20 ___ г.[1]	-	()	-	()	-	()	-	-	-	()	
(группа объектов)	За 20 ___ г.[2]	-	()	-	()	-	()	-	-	-	()	
и т. д.												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 21 г.[1]	0	0	0	0	0
	за 20 20 г.[1]	0	0	0	0	0
в том числе:	за 20 ___ г.[1]	0	0	0	0	0
	за 20 ___ г.[1]	0	0	0	0	0
	за 20 ___ г.[1]	0	0	0	0	0
	за 20 ___ г.[1]	0	0	0	0	0
	за 20 ___ г.[1]	0	0	0	0	0
	за 20 ___ г.[1]	0	0	0	0	0
	за 20 ___ г.[1]	0	0	0	0	0
	за 20 ___ г.[1]	0	0	0	0	0
	за 20 ___ г.[1]		0	0	0	0
	за 20 ___ г.[2]		0	0	0	0
	за 20 ___ г.[1]	0	0	0	0	0
	за 20 ___ г.[2]	0	0	0	0	0

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

Наименование показателя	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	-	-
в том числе: *реконструкция павильона № 23*	-	-
	-	-
и т. д.	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*	()	()
(объект основных средств)		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5688	5688	5688
Иное использование основных средств (залог и др.)	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]				
Долгосрочные — всего	за 20 ___ г.[1]	-	-	-	()	-	-	-	-	-
	за 20 ___ г.[2]	-	-	-	()	-	-	-	-	-
в том числе:	за 20 ___ г.[1]	-	-	-	()	-	-	-	-	-
(группа, вид)	за 20 ___ г.[2]	-	-	-	()	-	-	-	-	-
и т. д.		-	-	-	()	-	-	-	-	-
Краткосрочные — всего	за 20 ___ г.[1]	-	-	-	()	-	-	-	-	-
	за 20 ___ г.[2]	-	-	-	()	-	-	-	-	-
в том числе:	за 20 ___ г.[1]	-	-	-	()	-	-	-	-	-
(группа, вид)	за 20 ___ г.[2]	-	-	-	()	-	-	-	-	-
и т. д.		-	-	-	()	-	-	-	-	-
Финансовых вложений — итого	за 20 ___ г.[1]	-	-	-	()	-	-	-	-	-
	за 20 ___ г.[2]	-	-	-	()	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*	-	-	-
и т. д.	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*	-	-	-
и т. д.	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы — всего	за 20 21 г.[1]	2546	()	76643	-77651			x	1538	()
	за 20 20 г.[1]	1239	()	91669	-91622			x	2546	()
в том числе:	за 20 21 г.[1]	1900	()	8474	-9135				1239	()
сырье и материалы (группа, вид)	за 20 20 г.[1]	1921	()	9030	-9051				1900	()
	за 20 21 г.[1]	41	()	17333	-17364				10	()
готовая продукция (группа, вид)	за 20 20 г.[1]	22	()	17875	-17856				41	()
	за 20 21 г.[1]	194	()	214	-270				138	()
расходы будущих периодов (группа, вид)	за 20 20 г.[1]	203	()	288	-297				194	()
	за 20 21 г.[1]	411	()	50622	-50882				151	()
Товары	за 20 20 г.[1]	353	()	64476	-64418				411	()
и т. д.										

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	-	-	-
и т. д.	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	-	-	-
и т. д.	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции)[8]	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния[8]	погашение	списание на финан- совый результат[8]	восстанов- ление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 21 г.[1]	0	()	0	0	()	()	0	()	0	()
	за 20 20 г.[1]	0	()	0	0	()	()	0	()	0	()
в том числе:	за 20 21 г.[1]	0	()	0	0	()	()	0	()	0	()
	за 20 20 г.[1]	0	()	0	0	()	()	0	()	0	()
(вид)	за 20 21 г.[1]	0	()	0	0	()	()	0	()	0	()
	за 20 20 г.[1]	0	()	0	0	()	()	0	()	0	()
(вид)											
и т. д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 21 г.[1]	334	()	10576	0	-7199	0	0	0	3711	()
	за 20 20 г.[1]	811	()	6390	0	-6867	0	0	0	334	()
в том числе:	за 20 21 г.[1]	59	()	10150		-6749	0	0	0	3460	()
	за 20 20 г.[1]	269	()	5763	0	-5973	0	0	0	59	()
покупатели и заказчики *(вид)*	за 20 21 г.[1]	275	()	426	0	-450	(0)	0	0	251	()
в том числе:	за 20 20 г.[1]	542	()	627	0	-894	(0)	0	0	275	()
прочая *(вид)*	за 20 ___ г.[1]		()			()	()	0			()
	за 20 ___ г.[2]		()			()	()	0			()
(вид)											
и т. д.											
Итого	за 20 21 г.[1]	334	()	10576	0	-7199	0	0	0	3711	()
	за 20 20 г.[1]	811	()	6390	0	-6867	0	0	0	334	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]		На 31 декабря 20 20 г.[4]		На 31 декабря 20 19 г.[4]	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	0	0	0	0	23	23
в том числе: *покупатели и заказчики*	0	0	0	0	23	23
и т. д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 21 г.[1]	0	0	0	()	()	0	0
	за 20 20 г.[2]	0	0	0	()	()	0	0
в том числе:	за 20 21 г.[1]	0	0	0	()	()	0	0
	за 20 20 г.[2]	0	0	0	()	()	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 21 г.[1]	4279	52770	0	-53479	0		3570
	за 20 20 г.[1]	6057	56641	0	-58419	0		4279
в том числе:	за 20 21 г.[1]	1598	28108	0	-28143	(0)		1563
расчеты с поставщиками и п (вид)	за 20 20 г.[1]	1943	34962	0	-35307	(0)		1598
в том числе:	за 20 21 г.[1]	929	10407	0	-9961	(0)		1375
расчеты по налогам и сбора (вид)	за 20 20 г.[1]	728	8528	0	-8327	(0)		929
в том числе:	за 20 21 г.[1]	601	11985	0	-12038	(0)		548
расчеты по оплате труда (вид)	за 20 20 г.[1]	542	11324	0	-11265	(0)		601
в том числе:	за 20 21 г.[1]	1151	2270	0	-3337	(0)		84
прочая (вид)	за 20 20 г.[1]	2844	1827	0	-3520	(0)		1151
Итого	за 20 21 г.[1]	4279	52770	0	-53479	0	x	3570
	за 20 20 г.[1]	6057	56641	0	-58419	0	x	4279

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	0	0	0
в том числе: просроченная кредиторская задолженность *(вид)*	0	0	0
(вид)	0	0	0
и т. д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[1]
Материальные затраты	8013	8167
Расходы на оплату труда	11804	11055
Страховые взносы	3148	3166
Амортизация	866	1053
Прочие затраты	16918	24685
Итого по элементам	40749	48126
Изменение остатков (прирост [–], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	30	-19
Итого расходы по обычным видам деятельности	40779	48107

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	0	0	()	()	0
в том числе: *(вид оценочного обязательства)*	0	0	()	()	0
(вид оценочного обязательства)	0	0	()	()	0
и т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[2]
Полученные — всего	0	0	0
в том числе: *(вид)*	0	0	0
и т. д.			
Выданные — всего	0	0	0
в том числе: *(вид)*	0	0	0
и т. д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[1]
Получено бюджетных средств — всего	0	34
в том числе: Предоставление субсидии на возмещение заработной платы, принятого на работу и состоящего до трудоустройства на учете в качестве безработного	0	25
Финансовое обеспечение предупредительных мер по предупреждению короновирусной инфекции	0	9
на вложения во внеоборотные активы	0	0

		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты — всего	20 21 г.[1]	0	0	()	0
	20 20 г.[2]	0	0	()	0
в том числе:	20 ___ г.[1]	0	0	()	0
(наименование цели)	20 ___ г.[2]	0	0	()	0
и т. д.					

Примечания

1 Указывается отчетный год.

2 Указывается предыдущий год.

3 В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (воостановительная) стоимость.

4 Указывается отчетная дата отчетного периода.

5 Указывается год, предшествующий предыдущему.

6 Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».

7 Накопленная корректировка определяется как

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость,

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость,

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8 Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9 Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор _____ Кустова Е.М.

Главный бухгалтер _____ Троицкая Л.И.