

**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**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	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 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

Минаева Ирина  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

14 февраля 2022г.



### 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

## 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 2021г.	169	796	(226)	(569)	169
	5250	за 2020г.	169	3 535	(1 254)	(2 281)	169
в том числе:							
Рабочий проект наружных сетей теплоснабжения в рамках планируемой реконстр.(Кульбуры пр. д. 21)	5241	за 2021г.	50	-	-	-	50
	5251	за 2020г.	50	-	-	-	50
Рассмотрение проектов многоквартирных т/с к объектам строительства (Кульбуры пр.21)	5242	за 2021г.	18	-	-	-	18
	5252	за 2020г.	18	-	-	-	18
Проектные работы индивидуального теплового пункта с УУТЗ объекте: пр. Кульбуры, д.21, корп.1, лит.А	5243	за 2021г.	102	-	-	-	102
	5253	за 2020г.	102	-	-	-	102
ПАРОКОНВЕКТОМАТ UNOX XV893	5244	за 2021г.	-	446	213	(233)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
ПОДСТАВКА под ПАРОКОНВ. ПКА 10-1/1ВМ 840/700/650 со столешницей напр на 10	5245	за 2021г.	-	14	14	-	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Тестомес для дрожжевого теста Danleg PQ-50	5246	за 2021г.	-	146	-	(146)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Витрина холодильная Флоренция ВХСп-0,6 Сдбе (4.324.060-10)	5247	за 2021г.	-	55	-	(55)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Картофелечистка Filmar PPF/18 380V	5248	за 2021г.	-	81	-	(81)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Шкаф холодильный Polair СВ107-S	5249	за 2021г.	-	54	-	(54)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Линия холодильных витрин производства компании Brandfort		за 2021г.	-	-	-	-	-
Холодильный агрегат на базе компрессора Bitzer 4 EES-4У		за 2020г.	-	2 405	848	(1 557)	-
Автомобиль RENAULT Logan 2		за 2020г.	-	406	406	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Витрина Встроенный холод Среднетемпературная self AURORA Slim Plug-IN 125		за 2020г.	-	581	-	(581)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	143	-	(143)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-





## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 221	2 221	4 601
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель *Минаева Ирина*  
(подпись)

Минаева Ирина  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

*14 декабря 2021 г.*

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	179 000	-	185 000	202 000	8 247	-	162 000	-
	5315	за 2020г.	154 000	-	194 000	169 000	10 360	-	179 000	-
в том числе:										
Депозитные вклады до 12 месяцев	5306	за 2021г.	179 000	-	185 000	202 000	8 247	-	162 000	-
	5316	за 2020г.	154 000	-	194 000	169 000	10 360	-	179 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	179 000	-	185 000	202 000	8 247	-	162 000	-
	5310	за 2020г.	154 000	-	194 000	169 000	10 360	-	179 000	-



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

(подпись)

Минаева Ирина  
Владимировна

(расшифровка подписи)

14 февраля 2021г.

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



Руководитель

*(подпись)*

Минаева Ирина  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

*И.В. Минаева*



**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			
					поступление				Выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	1 431	(45)	-	-	(15)	-	(15)	-	-	1 416	(50)	
	5521	за 2020г.	1 371	(5)	60	-	-	-	-	-	-	1 431	(45)	
	в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	1 431	(45)	-	-	(15)	-	(15)	-	-	1 416	(50)	
	5522	за 2020г.	1 371	(5)	60	-	-	-	-	-	-	1 431	(65)	
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5510	за 2021г.	10 138	(20)	5 726	-	(7 959)	-	-	-	-	7 905	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2020г.	9 667	(10)	6 545	-	(7 504)	-	-	-	1 430	-	10 138	(20)
	в том числе:													
	5511	за 2021г.	645	(20)	179	-	(497)	-	-	-	-	327	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020г.	529	(10)	507	-	(391)	-	-	-	-	645	(20)	
	5512	за 2021г.	3 641	-	1 641	-	(1 558)	-	-	-	-	3 724	-	
	5532	за 2020г.	4 240	-	572	-	(1 171)	-	-	-	-	3 641	-	
Прочая	5513	за 2021г.	5 852	-	3 906	-	(5 904)	-	-	-	-	3 854	-	
	5533	за 2020г.	4 898	-	5 466	-	(5 942)	-	-	-	1 430	5 852	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	11 569	(65)	5 726	-	(7 974)	-	(15)	X	-	9 321	(50)	
	5520	за 2020г.	11 038	(15)	6 605	-	(7 504)	-	-	X	1 430	11 569	(65)	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 416	-	1 431	-	1 381	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 416	-	1 431	-	1 381	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосро-чную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность		перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	67 565	12 980	-	(20 041)	-	-	-	-	60 504
	5580	за 2020г.	65 687	17 024	-	(16 576)	-	-	1 430	-	67 565
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	54 001	11 291	-	(18 667)	-	-	-	-	46 625
	5581	за 2020г.	52 144	16 891	-	(15 034)	-	-	-	-	54 001
авансы полученные	5562	за 2021г.	18	-	-	(18)	-	-	-	-	18
	5582	за 2020г.	-	18	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	8 341	1 688	-	(321)	-	-	-	-	9 708
	5583	за 2020г.	8 159	80	-	(1 328)	-	-	1 430	-	8 341
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	5 205	1	-	(1 035)	-	-	-	-	4 171
	5586	за 2020г.	5 385	35	-	(215)	-	-	-	-	5 205
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021г.	67 565	12 980	-	(20 041)	-	-	-	-	60 504
Итого	5570	за 2020г.	65 687	17 024	-	(16 576)	-	-	1 430	-	67 565



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



*Минаева Ирина Владимировна*  
(подпись)

Минаева Ирина  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

*Ирина Владимировна*



# 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	26 780	25 411
Расходы на оплату труда	5620	112 136	114 499
Отчисления на социальные нужды	5630	21 004	25 720
Амортизация	5640	3 536	3 344
Прочие затраты	5650	10 542	9 341
Итого по элементам	5660	173 998	178 315
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	567 174	640 137
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	741 172	818 452

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель

(подпись)

Минаева Ирина  
Владимировна

(расшифровка подписи)

14 февраля 2021г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 804	10 751	(10 627)	-	8 927
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Минаева Ирина  
Владимировна

(расшифровка подписи)

14 февраля 2022г.

# Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Северный универсам"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	26 800	29 766	30 829
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 785	1 761	1 476
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	65 822	56 510	54 164
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	80	338	118
Дебиторская задолженность*	1230	9 271	11 504	11 023
Финансовые вложения краткосрочные	1240	162 000	179 000	154 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 644	31 813	32 404
Прочие оборотные активы	1260	209	74	76
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>286 612</b>	<b>310 767</b>	<b>284 090</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	247	202	187
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	60 504	67 565	65 687
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	8 927	8 804	7 381
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>69 678</b>	<b>76 571</b>	<b>73 255</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>216 934</b>	<b>234 196</b>	<b>210 835</b>

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