

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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	244	( 230 )	-	( - )	-	( 4 )	-	-	-	244	( 234 )
			за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	244	( 226 )	-	( - )	-	( 4 )	-	-	-	244
в том числе:	5101	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	244	( 230 )	-	( - )	-	( 4 )	-	-	-	244	( 234 )
			за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	244	( 226 )	-	( - )	-	( 4 )	-	-	-	244
Нематериальные активы	5111	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	244	( 226 )	-	( - )	-	( 4 )	-	-	-	244	( 230 )

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

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 21</u> г. <sup>4</sup>	На <u>31</u> декабря <u>20 20</u> г. <sup>2</sup>	На <u>31</u> декабря <u>20 19</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
Всего	5130	212	( - )	-	( - )	( - )	( - )
В том числе:							
Аудиовизуальное произведение	5131	112	( - )	-	( - )	( - )	( - )
Международный товарный знак Секрет юкса	5132	44	( - )	-	( - )	( - )	( - )
Товарный знак "Гензахлебпродукт"	5133	56	( - )	-	( - )	( - )	( - )

## 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	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	5150	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:										
	5141	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	5151	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )

### 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	описано 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>	-	-	)	)	-
	5170	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	)	)	-
в том числе:	5161	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	)	)	-
	5171	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	)	)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	)	)	-
	5190	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	)	)	-
в том числе:	5181	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	)	)	-
	5191	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	)	)	-

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		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 доходов вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. <sup>1</sup>	915 636	( 227 974 )	21 337	( 4 566 )	4 561	( 32 423 )	-	-	932 407	( 255 836 )
			838 624	( 203 098 )	78 795	( 1 783 )	1 783	( 26 659 )	-	-	915 636	( 227 974 )
в том числе:	5201	за 20 21 г. <sup>1</sup>	57 314	( 19 108 )	849	( - )	-	( 2 179 )	-	-	58 163	( 21 287 )
Здания, сооружения и передаточные	5211	за 20 20 г. <sup>2</sup>	57 314	( 16 930 )	-	( - )	-	( 2 178 )	-	-	57 314	( 19 108 )
Машины и оборудование	5202	за 20 21 г. <sup>1</sup>	330 136	( 173 547 )	18 662	( 3 215 )	3 210	( 28 391 )	-	-	345 583	( 198 728 )
	5212	за 20 20 г. <sup>2</sup>	253 437	( 153 159 )	78 482	( 1 783 )	1 783	( 22 171 )	-	-	330 136	( 173 547 )
	5203	за 20 21 г. <sup>1</sup>	26 314	( 22 283 )	1 826	( 860 )	860	( 1 612 )	-	-	27 280	( 23 035 )
Транспортные средства	5213	за 20 20 г. <sup>2</sup>	26 001	( 20 532 )	313	( - )	-	( 1 751 )	-	-	26 314	( 22 283 )
	5204	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Привлеченный и хозяйственный	5214	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5205	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Рабочий скот	5215	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5206	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Продуктивный скот	5216	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5207	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Многолетние насаждения	5217	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5208	за 20 21 г. <sup>1</sup>	15 416	( 13 036 )	-	( 491 )	491	( 241 )	-	-	14 925	( 12 786 )

Другие виды основных средств	5218	за 20 20 г. 2	15 416	( 12 477 )	-	( - )	-	( 559 )	-	-	15 416	( 13 036 )
	5209	за 20 21 г. 1	486 456	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	486 456	( - )
	5219	за 20 20 г. 2	486 456	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	486 456	( - )
Учено в составе ДОХОДНЫХ вложений в Материальные Ценности - всего	5220	за 20 21 г. 1	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5230	за 20 20 г. 2	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
В том числе:	5221	за 20 21 г. 1	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5231	за 20 20 г. 2	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

## 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 <u>  </u> г. <sup>1</sup>	580	24 034	-	21 337	3 277
	5250	за 20 <u>  </u> г. <sup>2</sup>	4 092	75 283	-	78 795	580
В том числе:	5241	за 20 <u>  </u> г. <sup>1</sup>	545	16 939	-	14 207	3 277
Вложения во внеоборотные вложения	5251	за 20 <u>  </u> г. <sup>2</sup>	1 895	3 687	-	5 037	545
	5242	за 20 <u>  </u> г. <sup>1</sup>	35	7 095	-	7 130	-
Оборудование к установке	5253	за 20 <u>  </u> г. <sup>2</sup>	2 197	71 596	-	73 758	35

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>  </u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>  </u> г. <sup>2</sup>	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		7 400		313
		в том числе:	5261	7 400	313
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				
		в том числе:	5271		

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
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	566 516	574 579	533 432

## 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>	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. <sup>1</sup>	2	-	( - )	-	-	2		
	5311	за 20 20 г. <sup>2</sup>	2	-	( - )	-	-	2		
в том числе:	5302	за 20 21 г. <sup>1</sup>	2	-	( - )	-	-	2		
	5312	за 20 20 г. <sup>2</sup>	2	-	( - )	-	-	2		
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. <sup>1</sup>	3 000	-	( - )	-	-	3 000		
	5315	за 20 20 г. <sup>2</sup>	98 398	-	( 156 216 )	-	-	3 000		
в том числе: <i>Займы</i>	5306	за 20 21 г. <sup>1</sup>	3 000	-	( - )	-	-	3 000		
	5316	за 20 20 г. <sup>2</sup>	98 398	-	( 156 216 )	-	-	3 000		
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 21 г. <sup>1</sup>	3 002	-	( - )	-	-	3 002		
	5310	за 20 20 г. <sup>2</sup>	98 400	-	( 156 216 )	-	-	3 002		

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 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	себесто- имость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. <sup>1</sup>	50 565	( - )	1 145 487	( 1 137 759 )	-	-	X	58 293	( - )	
	5420	за 20 20 г. <sup>2</sup>	45 021	( - )	892 601	( 964 919 )	-	-	X	50 565	( - )	
в том числе:	5401	за 20 21 г. <sup>1</sup>	45 143	( - )	590 936	( 126 002 )	-	-	( 459 086 )	50 991	( - )	
	5421	за 20 20 г. <sup>2</sup>	42 323	( - )	390 143	( 11 259 )	-	-	( 376 064 )	45 143	( - )	
Затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 21 г. <sup>1</sup>	458	( - )	457 216	( 239 388 )	-	-	( 214 679 )	3 607	( - )	
	5422	за 20 20 г. <sup>2</sup>	314	( - )	416 232	( 218 667 )	-	-	( 197 421 )	458	( - )	
Готовая продукция	5403	за 20 21 г. <sup>1</sup>	3 873	( - )	99	( 675 985 )	-	-	674 545	2 532	( - )	
	5423	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1 488	( - )	51	( 643 401 )	-	-	645 735	3 873	( - )	
Товары для перепродажи	5404	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1 091	( - )	96 589	( 96 338 )	-	-	( 179 )	1 163	( - )	
	5424	за 20 20 г. <sup>2</sup>	896	( - )	85 715	( 91 546 )	-	-	6 026	1 091	( - )	
Расходы будущих периодов	5405	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( X )	647	( 46 )	X	X	( 601 )	-	( X )	
	5425	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( X )	460	( 46 )	X	X	( 414 )	-	( X )	
Прочие запасы и затраты	5406	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )	
	5426	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )	

## 4.2. Запасы в залоге

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>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

## 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 сомнительным Долгам	ПОСТУПЛЕНИЕ		ВЫБЫЛО			перевод из долго-срочную задолжен-ность	Создание резерва сомнительных Долгов	Учетная по условиям Договора	Величина резерва по сомни-гельным Долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста-новление резерва	Списание за счет резерва сомнительных Х Долгов					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
	5521	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
в том числе:	5502	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
	5522	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. <sup>1</sup>	62 801	( 628 )	1 528 976	113	( 1 482 737 )	( - )	75	( 104 )	0	( 28 )	109 049	( 477 )	
	5530	за 20 20 г. <sup>2</sup>	98 278	( 1 024 )	1 393 406	3 423	( 1 430 743 )	( 1 233 )	99	( 330 )	0	( 33 )	62 801	( 628 )	
в том числе:	5511	за 20 21 г. <sup>1</sup>	49 092	( - )	1 171 635	-	( 1 168 043 )	( - )	-	( - )	-	( - )	52 684	( - )	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 20 20 г. <sup>2</sup>	42 935	( - )	1 126 561	-	( 1 120 404 )	( - )	-	( - )	-	( - )	49 092	( - )	
	5512	за 20 21 г. <sup>1</sup>	8 184	( - )	54 384	4	( 48 910 )	( - )	-	( - )	-	( - )	13 662	( - )	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5532	за 20 20 г. <sup>2</sup>	29 062	( - )	67 778	3 296	( 91 952 )	( - )	-	( - )	-	( - )	8 184	( - )	
	5513	за 20 21 г. <sup>1</sup>	2 804	( - )	7 289	-	( 4 988 )	( - )	-	( - )	-	( - )	5 105	( - )	
Расчеты по налогам и сборам	5533	за 20 20 г. <sup>2</sup>	27	( - )	4 319	-	( 1 542 )	( - )	-	( - )	-	( - )	2 804	( - )	
	5514	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	193	-	( 193 )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5534	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	
	5515	за 20 21 г. <sup>1</sup>	14	( - )	224	-	( 238 )	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	
Расчеты с подотчетными лицами	5535	за 20 20 г. <sup>2</sup>	29	( - )	858	-	( 873 )	( - )	-	( - )	-	( - )	14	( - )	
	5516	за 20 21 г. <sup>1</sup>	26	( - )	174	-	( 196 )	( - )	-	( - )	-	( - )	4	( - )	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5536	за 20 20 г. <sup>2</sup>	16	( - )	281	-	( 271 )	( - )	-	( - )	-	( - )	26	( - )	
	5517	за 20 21 г. <sup>1</sup>	2 681	( 628 )	295 077	109	( 260 169 )	( - )	75	( 104 )	-	( 28 )	37 594	( 477 )	

Общественная и кредитная	5537	за 20 20 г. <sup>2</sup>	26 209	( 1 024 )	193 609	127	( 215 701 )	( 1 233 )	99	( 330 )	-	( 33 )	2 681	( 628 )
	5500	за 20 21 г. <sup>1</sup>	62 801	( 628 )	1 528 976	113	( 1 482 737 )	( - )	75	( 104 )	x	( 28 )	109 049	( 477 )
Итого	5520	за 20 20 г. <sup>2</sup>	98 278	( 1 024 )	1 393 406	3 423	( 1 430 743 )	( 1 233 )	99	( 330 )	x	( 33 )	62 801	( 628 )

## 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	477	-	628	-	2 026	1 003
В том числе:							
Плательщи и заказчики	5541	121	-	99	-	298	-
Поставщики и подрядчики	5542	334	-	324	-	1 453	1 003
Прочие	5543	22	-	205	-	275	-

## 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 <sup>9</sup> и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. <sup>1</sup>	507 269	223 768	-	( 159 803 )	( - )	( - )	( - )	571 234
	5571	за 20 20 г. <sup>2</sup>	647 822	229 728	-	( 298 837 )	( - )	( 71 444 )	( 71 444 )	507 269
в том числе:										
Кредиты	5552	за 20 21 г. <sup>1</sup>	507 269	223 768	-	( 159 803 )	( - )	( - )	( - )	571 234
	5572	за 20 20 г. <sup>2</sup>	647 822	229 728	-	( 298 837 )	( - )	( 71 444 )	( 71 444 )	507 269
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. <sup>1</sup>	131 550	1 515 461	-	( 1 550 897 )	( 107 )	( - )	( - )	96 007
	5580	за 20 20 г. <sup>2</sup>	87 127	1 651 215	-	( 1 678 193 )	( 43 )	( 71 444 )	( 71 444 )	131 550
в том числе:										
Кредиты	5561	за 20 21 г. <sup>1</sup>	24 931	43 889	-	( 67 960 )	( - )	( - )	( - )	860
	5581	за 20 20 г. <sup>2</sup>	13 812	177 292	-	( 237 617 )	( - )	( 71 444 )	( 71 444 )	24 931
Займы	5562	за 20 21 г. <sup>1</sup>	32 072	10 269	-	( 25 000 )	( - )	( - )	( - )	17 341
	5582	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	37 072	-	( 5 000 )	( - )	( - )	( - )	32 072
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5563	за 20 21 г. <sup>1</sup>	42 909	821 294	-	( 818 132 )	( 13 )	( - )	( - )	46 058
	5583	за 20 20 г. <sup>2</sup>	23 405	772 328	-	( 752 819 )	( 5 )	( - )	( - )	42 909
Расчеты с покупателями и заказчиками	5564	за 20 21 г. <sup>1</sup>	3 624	288 719	-	( 288 438 )	( 35 )	( - )	( - )	3 870
	5584	за 20 20 г. <sup>2</sup>	3 284	284 591	-	( 284 226 )	( 25 )	( - )	( - )	3 624

Расчеты по налогам и сборам	5565	за 20 21 г. 1	5 992	61 115	-	( 56 233 )	( - )	-	10 874
	5585	за 20 20 г. 2	4 770	45 517	-	( 44 295 )	( - )	-	5 992
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5566	за 20 21 г. 1	5 357	66 252	-	( 65 942 )	( - )	-	5 667
	5586	за 20 20 г. 2	4 712	59 849	-	( 59 204 )	( - )	-	5 357
Расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 20 21 г. 1	10 854	222 643	-	( 222 189 )	( 9 )	-	11 299
	5587	за 20 20 г. 2	9 427	200 479	-	( 199 052 )	( - )	-	10 854
Расчеты с подотчетными лицами	5568	за 20 21 г. 1	2	1 150	-	( 1 146 )	( 1 )	-	5
	5588	за 20 20 г. 2	5	1 699	-	( 1 700 )	( 2 )	-	2
Задолженность перед участниками	5569	за 20 21 г. 1	5 721	-	-	( 5 721 )	( - )	-	-
	5589	за 20 20 г. 2	5 743	-	-	( 22 )	( - )	-	5 721
Прочие	55601	за 20 21 г. 1	88	130	-	( 136 )	( 49 )	-	33
	55801	за 20 20 г. 2	21 969	72 388	-	( 94 258 )	( 11 )	-	88
Итого	5550	за 20 21 г. 1	638 819	1 739 229	-	( 1 710 700 )	( 107 )	x	667 241
	5570	за 20 20 г. 2	734 949	1 880 943	-	( 1 977 030 )	( 43 )	x	638 819

**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:	5591	-	-	-

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	460 488	388 114
Расходы на оплату труда	5620	217 219	195 631
Отчисления на социальные нужды	5630	65 763	59 242
Амортизация	5640	32 384	26 620
Прочие затраты	5650	141 118	192 127
Итого по элементам	5660	916 972	861 734
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5665	98 437	88 751
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-3 222	-2 724
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	1 341	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 013 528	947 761

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	-	-	( - )	( - )	-
В том числе:	5701	-	-	( - )	( - )	-

## 8. Обеспечения обязательств

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>
Полученные - всего	5800	-	-	-
В том числе:				
<i>Прочие</i>	5801	-	-	
Выданные - всего	5810	494 687	494 687	455 003
В том числе:				
<i>Объекты основных средств</i>	5811	494 687	494 687	455 003

### 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20__ 21__ г. <sup>1</sup>	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	9 060				
в том числе:						
на текущие расходы	5901	9 060				
на вложения во внеоборотные активы	5905	-				
Бюджетные кредиты - всего						
		20__ 21__ г. <sup>1</sup>				
		20__ 20__ г. <sup>2</sup>				
в том числе:						
		20__ 21__ г. <sup>1</sup>				
		20__ 20__ г. <sup>2</sup>				

**Примечания**

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) 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;
8. 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 переданной (списанной) в данном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одной отчетном периоде.

Исполнительный директор

28 февраля 2022



**Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Пензенский хлебозавод №2» за 2021г.  
(часть вторая)**

**1. Информация об организации:**

Акционерное общество «Пензенский хлебозавод №2»  
Юридический и фактический адрес: г. Пенза, ул. Проспект Победы 42  
Дата государственной регистрации: 20.08.1992г., основной государственный  
регистрационный № 1025801209367

Реестродержателем Общества является Акционерное общество "Регистраторское общество "СТАТУС"

Уставный капитал общества на 31.12.2021 г. равен 13163 руб. и разделен на обыкновенные именные бездокументарные акции – 13163 шт., номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. Дополнительный выпуск акций общество не производило. Уставной капитал АО «Пензенский хлебозавод №2» оплачен полностью.

Изменений размера уставного капитала Общества в отчетном периоде и в периодах, предшествующих отчетному не было.

Основной вид деятельности: производство хлебобулочных и кондитерских изделий недлительного и длительного хранения. ОКВЭД – 10.71.

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2020 г. - 634 человек.

Единоличный исполнительный орган предприятия:  
управляющая компания ООО «АПК Стойленская Нива», действующая на основании Договора №20-УО/2009-2014 от 01.10.2009 г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа (Генерального директора) Управляющей организации -Обществу с ограниченной ответственностью "Агропромышленная компания "Стойленская Нива" в лице Управляющего Общества с ограниченной ответственностью "Агропромышленная компания "Стойленская Нива" Индивидуального предпринимателя Силецкого Андрея Романовича

В совет директоров общества входят следующие лица:

- Романов Алексей Сергеевич
- Цыбульский Игорь Павлович
- Годизов Сергей Афаевич
- Дужников Сергей Юрьевич
- Горшков Алексей Сергеевич

**2. Основные элементы учетной политики предприятия:**

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики.

Существенных изменений в учетную политику, влияющих на оценку статей бухгалтерской отчетности в 2021 году не вносились. Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующий за отчетным.

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется бухгалтерией Общества на основании обобщенной информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности.

**2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

- Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
- Срок полезного использования по основным средствам, введенным в эксплуатацию с 01.01.2002г. определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.
- Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

- Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- При списании оценка материалов и товаров проводится по способу средней себестоимости.
- Предприятие создает резерв по сомнительным долгам.
- Резервы предстоящих расходов, в том числе на оплату отпусков, не создаются в связи с отсутствием возможности обоснованно оценить величину данного оценочного обязательства на тот или иной момент.
- Открытые в кредитных организациях депозиты до востребования относятся к финансовым вложениям.
- Сумма фактических затрат счета 26 «Общехозяйственные расходы» в конце каждого отчетного периода списывается на счет 90.2 «Себестоимость продаж продукции».
- Сумма коммерческих расходов счета 44 «Расходы на продажу» за отчетный период полностью списываются на счет 90.2 «Себестоимость продаж продукции».
- К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы, доля которых в общей выручке превышает пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период.

## 2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.
- В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.
- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- Предприятие создает резерв по сомнительным долгам.
- Предприятие начисляет амортизационную премию.

## 3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности.

### 3.1. Бухгалтерский баланс:

Информация о нематериальных активах приведена в разделе 1 первой части Пояснений к бухгалтерской отчетности АО «Пензенский хлебозавод №2» за 2021 г. (далее Пояснений). Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным методом. В составе нематериальных активов отражены товарные знаки.

Состав и движение основных средств приведены в разделе 2 первой части Пояснений. В составе основных средств имеются не амортизируемые объекты – это земельные участки, балансовой стоимостью 486 456 тыс. руб.

В составе основных средств на 31.12.2021 г. имеется имущество, переданное в залог. Согласно договоров залога, оценочная стоимость Предмета залога установлена в размере 494 687 тыс. рублей.

В составе долгосрочных финансовых вложений имеются:

- взнос в уставный капитал ООО «ТД «Славный пекарь» в сумме 1,2 тыс. руб.;

- взнос в уставный капитал ООО «ТД «АВАЛОРА» в сумме 0,5 тыс. руб.;

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Прочие внеоборотные активы на 31.12.2021 г отсутствуют.

Оборудование к установке по состоянию на 31.12.2021 года отсутствует.

Материально-производственные запасы в отчетном периоде в залог не передавались. Расшифровка материально-производственных запасов приведена в разделе 4 первой части Пояснений.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно.

Малоценные основные средства включены в состав МПЗ в соответствии с п. 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Сведения о составе и движении дебиторской и кредиторской задолженности, а также о начисленных резервах по сомнительным долгам приведены в разделе 5 первой части Пояснений.

В отчетном периоде предприятие создавало резерв по сомнительным долгам. Остаток резерва на 01.01.2021 г.- 628 тыс. руб., за 2021 год создан резерв по сомнительным долгам в сумме 28 тыс. руб., из него восстановлено на доходы предприятия 75 тыс. руб., списано дебиторской задолженности за счет резерва на сумму 104 тыс. руб., остаток резерва на 31.12.2021 г.- 477 тыс. руб.

Сведения о составе и движении краткосрочных финансовых вложений приведены в разделе 3 первой части Пояснений.

По строке 1250 Баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены остатки денежных средств на счетах в банке, в кассе, денежные средства в пути.

Количество акций, выпущенных АО «Пензенский хлебозавод №2» – 13163 шт., все оплачены. Акции дочерних и зависимых обществ не имеется.

№ п/п	Наименование показателя	на 31.12.2021		на 31.12.2020	
		кол-во	сумма	кол-во	сумма
1	Выпущенные и полностью оплаченные акции	13163	13	13163	13

Добавочный капитал сформирован из суммы переоценки основных средств. Переоценки производились по постановлениям правительства, последняя переоценка произведена по состоянию на 01.01.97г.

В 2021 году дивиденды не выплачивались, не востребоваанные дивиденды в сумме 5721 тыс.руб. восстановлены в составе нераспределенной прибыли.

Остаток чистой прибыли на 01.01.21 г. 141 208 тыс. руб., получена прибыль за 2021г. – 9 тыс. руб.

- остаток нераспределенной прибыли на 31.12.2021 г. составил 146 950 тыс. руб.

### 3.2. Отчет о финансовых результатах:

Объем продаж за 2021 г.:

Наименование	Объем продаж, без НДС, тыс. руб.	Процент от общей выручки
Продажа товаров и услуг собственного производства всего:	939 966	89,0
в т.ч. Хлебобулочные изделия	712600	67,5
Кондитерские, галетные изделия	227366	21,5
Прочие	2216	0,2
Товары для перепродажи	100 819	9,6
Столовая	1 037	0,1
Транспортные услуги	11 872	1,1
Всего	1 055 910	100,0

Состав затрат на производство:

Сведения о составе затрат на производство приведены в разделе 6 первой части Пояснений.

Сведения о затратах на приобретение энергетических ресурсов в 2021 г.:

Наименование энергоресурса	Единица измерения энергоресурса	Количество потребленных энергоресурсов	Сумма приобретения энергоресурсов без НДС, тыс. руб.
Вода	м3	49483	1100
Канализация	м3	24311	355
Газ природный	м3	2087	10385
Электроэнергия	кВт/ч	4109727	23049

Состав прочих доходов и расходов:

Прочие доходы и расходы организации за отчетный период не существенны.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не было.

Доля денежной составляющей в выручке от реализации продукции –99%. Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами, не превышает уровень существенности.

Расшифровка строк 2411-2412 отчета о финансовых результатах за 2021 г. по данным бухучета с учетом требований ПБУ 18/02:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
<b>Текущий налог на прибыль (строка 2411)</b>	<b>(896)</b>
в том числе постоянный налоговый расход всего	657
в т.ч. - выплаты работникам, не включенные в налоговую базу	220
- списание дебиторской задолженности	21
- детские подарки	23
- прочее	393
<b>Отложенный налог на прибыль (строка 2412)</b>	<b>71</b>
<b>Отложенные налоговые активы, в т.ч.</b>	<b>113</b>
- разница за счет разных способов начисления амортизации	(24)
- разница в периоде признания расходов будущих периодов	57
- разница при формировании резерва по сомнительным долгам	70
- прочие	10
<b>Отложенные налоговые обязательства, в т.ч.</b>	<b>(42)</b>
- разница за счет разных способов начисления амортизации	164
- разница в признании прямых расходов по ГП	100
- разница в периоде признания расходов по материалам	7
- разница в периоде признания расходов по налогу на землю сельскохозяйственного назначения	(313)

### 3.3. Отчет об изменениях капитала:

Сумма чистых активов общества равна итогу третьего раздела бухгалтерского баланса.

### 3.4. Отчет о движении денежных средств:

По состоянию на 31.12.2021г. остаток денежных средств на счетах в банках- 3611 тыс. руб., в кассе- 180 тыс. руб., денежные средства в пути- 591 тыс. руб.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы:

- НДС полученного в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- НДС перечисленного в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Сведения о начисленных и уплаченных налогах и сборах за 2021г

Вид налога	Текущая задолженность на 31.12.20 Дт	Текущая задолженность на 31.12.20 Кт	Начислено	Уплачено	Текущая задолженность на 31.12.21 Дт	Текущая задолженность на 31.12.21 К
Налог на прибыль	2 781		896	(2 417)		532
НДС		3 169	31 524	26 954		7 739
Налог на имущество		244	967	979		232
Земельный налог и аренда		493	1 973	7 547	5 081	
НДФЛ		2 013	27 785	27 497		2 301
ФСС и ПФР		5 357	66 284	65 974		5 667
Прочие	23	73	540	544	24	70
<b>Всего:</b>	<b>2 804</b>	<b>11 349</b>	<b>129 969</b>	<b>127 078</b>	<b>5 105</b>	<b>16 541</b>

По состоянию на 31.12.2021 г. обществом получены кредиты:

Номер, дата договора	Дата погашения кредита	Кредиторская задолженность по кредиту, тыс.руб.	Кредиторская задолженность по процентам, тыс.руб.	Все кредиторская задолженность, тыс. руб.
601520231SX от 01.09.2020	25.08.2023		19	19
601519225SX от 09.07.2019	06.07.2022		12	12
601520238 от 10.09.2020	09.09.2022		265	265
601516307 от 20.01.2017	17.01.2025		478	478
601521194_MF от 25.04.2019	20.09.2022		86	86
<b>Итого краткосрочная кредиторская задолженность</b>			860	860
601520231SX от 01.09.2020	25.08.2023	31 407		31 407
601519225SX от 09.07.2019	06.07.2022	19 010		19 010
601520238 от 10.09.2020	09.09.2022	169 997		169 997
601516307 от 20.01.2017	17.01.2025	291 000		291 000
601521194_MF от 25.04.2019	20.09.2022	59 820		59 820
<b>Итого долгосрочная кредиторская задолженность</b>		571 234		571 234

По состоянию на 31.12.2021 г. обществом получены займы:

Номер, дата договора	Дата погашения кредита	Кредиторская задолженность по займу, тыс.руб.	Кредиторская задолженность по процентам, тыс.руб.	Все кредиторская задолженность, тыс. руб.
ООО"МК Холдинг" Договор № МК-П2 01-12 от 22.12.2020	21.12.2021	7 000	1 301	8 301
ООО"МК Холдинг" Договор № МК-П2 01-11 от 24.11.2021	23.11.2022	4 000	31	4 031
ООО"МК Холдинг" Договор № МК-П2 01-12 от 24.12.2021	23.12.2022	5 000	9	5 009
<b>Итого краткосрочная кредиторская задолженность</b>		16 000	1341	17 341

Аккредитивов, открытых в пользу общества, а также, открытых обществом в пользу третьих лиц, по состоянию на 31.12.2021 г. нет.

**4. Событий после отчетной даты,** которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность, не было.

**5. Предприятие не участвовало в совместной деятельности,** не заключало договоров доверительного управления имуществом.

**6. Условные факты хозяйственной деятельности.**

Судебные дела и разбирательства, которые могут оказать существенное влияние на оценку пользователями бухгалтерской отчетности, в обществе не ведутся.

Исполнительный директор  
ОАО «Пензенский хлебозавод №2»



Дужников С.Ю.