

**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества**  
**«Досчатинский завод медицинского оборудования» за 2021 год**

## **ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ**

**Среднесписочная численность работников организации за отчетный период** 201 человек.

**Учредительный документ, регламентирующий деятельность Общества** - Устав

**Акционеры Общества** – физические и юридические лица;

**Величина уставного капитала Общества** – 711 тыс.руб;

**Количество акций** – 711 406

**Единоличный исполнительный орган:** Генеральный директор

## **ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ**

Связанные стороны, определяемые в соответствии с нормами Гражданского кодекса отсутствуют.

## **ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРИНЦИПЫ ФОРМИРОВАНИЯ ОТЧЕТНОСТИ**

Положения по учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения утверждены приказом Общества

Учетная политика Общества сформирована с учетом следующих допущений:

-*допущения последовательности применения учетной политики* - принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому;

-*допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности* - факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплат денежных средств, связанных с этими фактами;

-*допущения непрерывности деятельности* - Общество предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

## **ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

В соответствии с п.п. 7,8 ПБУ «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость формируется из суммы фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление.

В составе основных средств учитываются материальные ценности используемые в организации стоимость которых превышает 40 тыс.руб.за единицу, со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев.

Начисление амортизации по объектам основных средств - линейный способ.

Срок полезного использования по объектам ОС определяется при принятии к

бухгалтерскому учету комиссией по освидетельствованию основных средств, в соответствии с п.20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Переоценка основных средств производится только по земельным участкам.

## **МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ**

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер (п.6 ФСБУ 5/2019).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости на счете 10 "Материалы", учетные цены не применяются.

Полученная от поставщика многооборотная залоговая тара, подлежащая возврату, учитывается на забалансовом счете 002 "Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение" по залоговой цене. Залоговая стоимость тары, уплаченная поставщику, отражается по дебету счета учета расчетов.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Запасы, предназначенные для использования при производстве готовой продукции, не обесцениваются, если продукция в состав которой они будут включены предполагается продать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 "Товары" с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету и предусмотренном рабочим планом счетов организации.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются с применением счета 10 «Материалы» (п.2 ФСБУ 5/2019 не применяется)

## **НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО**

Учет затрат ведется в соответствии с нормативами, разработанными на предприятии,

Бухгалтерский учет в Обществе ведется на основании Федерального Закона от 06.12.11г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29.07.1998г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовой) отчетность Общества за отчетный период, составлена по формам, приведенным в Приказе Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (с изм. и дополн.). В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменения в его финансовом положении. Статьи бухгалтерской (финансовой отчетности) Общества подтверждены результатами инвентаризации активов и обязательств.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером, на основе автоматизированных систем.

Обработка первичной учетной информации осуществляется при помощи специализированной бухгалтерской программы 1С: «Предприятие»,

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за отчетный год была подготовлена в соответствии с действующим законодательством.

С 01.01.2022 года общество применяет ФСБУ 25/2018, ФСБО 6/2020, ФСБУ 26/2020, но влияние вышеперечисленных ФСБУ на бухгалтерскую отчетность не может быть обоснованно оценено.

## **РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТДЕЛЬНЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ ОТЧЕТНОСТИ**

### **ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

Движение основных средств в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (представлены в табличной части).

Переоценка основных средств проведена по земельным участкам в соответствии с кадастровой стоимостью.

### **ЗАПАСЫ**

Наличие и движение запасов в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (представлены в табличной части).

### **ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ**

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (представлены в табличной части).

### **ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ**

По строке 1250 Бухгалтерского баланса отражены денежные средства.

действующими общероссийскими и отраслевыми нормативными документами, согласно которым затраты предприятия подлежат включению в себестоимость продукции (работ, услуг) того периода, к которому они относятся, независимо от времени их оплаты.

Оценка незавершенного производства на конец отчетного периода производится методом инвентаризации по состоянию на конец месяца и нормативной себестоимости прямых затрат.

## **РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, и списываются в порядке, установленном для списания стоимости данного вида активов. Общество относит к расходам будущих периодов расходы за предоставленное право использования объектов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, расходы на приобретение лицензий и другие аналогичные расходы.

В том случае, если расходы будущих периодов имеют долгосрочный характер (более 12 месяцев с отчетной даты) они включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы». Затраты краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

## **ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ**

Общество создает резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу.

## **ДОХОДЫ**

Доходы от основной деятельности (выручка) признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное другим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации.

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они фактически совершались.

## **РАСХОДЫ**

Общество подразделяет расходы на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов (п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации»). Учет расходов ведется в разрезе статей затрат.

Порядок признания управленческих расходов - в качестве расходов по обычным видам деятельности с отнесением в конце отчетного периода на счет учета продаж 90 «Продажи».

Прочие доходы и расходы в бухгалтерской отчетности показываются развернуто.

## **ПРИНЦИПЫ ПОДГОТОВКИ ОТЧЕТНОСТИ и ВЕДЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА**

## Составление отчета о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств Обществом свернуто отражены следующие денежные потоки:

- косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из него. Разница в сумме НДС отражена в Отчете о движении денежных средств по строке 4119 «Прочие поступления».

По строкам 4110-4100 Общество отражает денежные потоки от текущих операций.

## РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Основные виды деятельности Общества: 32.50. Производство медицинских инструментов и оборудования.

Доходная часть формируется из доходов от реализации медицинского оборудования, в том числе акушерское оборудование, функциональные кровати, средства транспортировки больных, стерилизационного оборудования.

Расходы Общества (представлены в табличной части)

В том числе:

## ИНФОРМАЦИЯ об ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСАХ

Ресурсы энергетические, входящие в состав затрат	Сумма (тыс.руб.)
Газ	3 757
Электроэнергия	9 830
Холодная вода	126

## ИНФОРМАЦИЯ О ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

В текущем периоде управленческому персоналу были выплачены вознаграждения в соответствии с положениями системы оплаты труда в Обществе в сумме 33 649 тыс.руб. с которых заплачены взносы в сумме 6 653 тыс.руб.

## ПРОЧИЕ ДОХОДЫ и РАСХОДЫ

Прочие доходы за отчетный период составляют 8 301 тыс.руб. и включают в себя:

1. Пени, связанные с нарушением договорных обязательств 931 тыс. руб.;
2. Восстановленные резервы по отпускам 3 967 тыс. руб.;
3. Излишки при инвентаризации 506 тыс.руб.;
4. Реализация комплектующих частей 2 186 тыс. руб.;
5. Доходы от сдачи в аренду 536 тыс.руб.;
6. Прочие доходы 175 тыс.руб.

Прочие расходы за отчетный период составляют 7 719 тыс. руб. и включают в себя:

1. Резервы по отпускам 3 911 тыс. руб.;
2. Себестоимость проданных комплектующих частей 1 142 тыс. руб.;
3. Расходы по списанию материалов 420 тыс. руб.;
4. Содержание социальной сферы 781 тыс. руб.;
5. Юбилейные выплаты 302 тыс. руб.;
6. Материальная помощь 237 тыс. руб.;
7. Расходы на услуги банка 259 тыс.руб.;
8. Прочие расходы 667 тыс. руб.

## **ЭКОЛОГИЯ**

Плата за экологию за отчетный период составила 66 тыс. руб.

## **ПРИБЫЛЬ**

Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 балансовым методом.

## **ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА,**

В Обществе создаются резервы:

-резерв по сомнительным долгам.

На конец отчетного периода общество не создавало резерва по сомнительным долгам ввиду отсутствия сомнительной задолженности.

-резервы на оплату предстоящих отпусков и страховых взносов.

На конец отчетного периода был сформирован резерв по отпускам (оплата предстоящих отпусков и страховых взносов) в сумме 3 911 тыс.руб.

-резервы на капитальный ремонт.

На конец отчетного периода был сформирован резерв по капитальному ремонту в сумме 15 969 тыс.руб.

- резерв под обесценение запасов не создавался. Запасы будут включены в состав продукции, продаваемой по себестоимости или выше себестоимости.

## **УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

К условным обязательствам относятся существующие и потенциальные иски, в которых Общество является Заявителем или Истцом.

Резерв под условные обязательства в проверяемом периоде не создавался.

## **СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденными приказом Минфина РФ № 56н от 25.11.1998 г.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год какие – либо события, способные повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, отсутствуют.

Генеральный директор



Костров А.В.

Дата: 16.02.2022 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 20 21 г. <sup>1</sup>	121	68	54	0	135
	5170	за 20 20 г. <sup>2</sup>	299	268	446	0	121
в том числе: опытные образцы		за 20 21 г. <sup>1</sup>	121	68	54	0	135
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	299	268	446	0	121
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>					
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>					
и т.д.							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. <sup>1</sup>					
	5190	за 20 ____ г. <sup>2</sup>					
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>					
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>					
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>					
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>					
и т.д.							

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>		выбыло объектов		начислено амортизации <sup>5</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	133296	75444	18735	1440	1419	6558	33715		184306	80583
	5210	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	122920	70569	11154	( 950 )	564	( 5483 )	0	0	133296	( 75444 )
Здания		за 20 <u>21</u> г.	10779	( 6612 )	0	( 0 )	0	( 191 )	0	0	10779	( 6803 )
Здания		за 20 <u>20</u> г.	10607	( 6329 )	0	( 0 )	0	( 191 )	0	0	10779	( 6612 )
Сооружения		за 20 <u>21</u> г.	2123	( 1918 )	14855	( 0 )	0	( 394 )	0	0	16978	( 2312 )
Сооружения		за 20 <u>20</u> г.	2123	( 1851 )	0	( 0 )	0	( 67 )	0	0	2123	( 1918 )
Транспортные средства		за 20 <u>21</u> г.	10936	( 9536 )	1332	( 412 )	412	( 1044 )	0	0	11856	( 10168 )
Транспортные средства		за 20 <u>20</u> г.	11179	( 8957 )	0	( 243 )	243	( 822 )	0	0	10936	( 9536 )
Земельные участки		за 20 <u>21</u> г.	38175	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	33715	0	71890	( 0 )
Земельные участки		за 20 <u>20</u> г.	38175	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	38175	( 0 )
Прочие машины		за 20 <u>21</u> г.	1926	( 1860 )	424	( 0 )	0	( 81 )	0	0	2350	( 1941 )
Прочие машины		за 20 <u>20</u> г.	2101	( 1798 )	0	( 175 )	109	( 214 )	0	0	1926	( 1860 )
Культура		за 20 <u>21</u> г.	16	( 16 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	16	( 16 )
Культура		за 20 <u>20</u> г.	189	( 109 )	0	( 173 )	93	( 0 )	0	0	16	( 16 )
Хозяйственные инвентарь		за 20 <u>21</u> г.	1518	( 1481 )	0	( 18 )	15	( 14 )	0	0	1500	( 1480 )
Хозяйственные инвентарь		за 20 <u>20</u> г.	1537	( 1537 )	26	( 45 )	64	( 8 )	0	0	1518	( 1481 )
Производственный инвентарь		за 20 <u>21</u> г.	127	( 127 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	127	( 127 )
Производственный инвентарь		за 20 <u>20</u> г.	127	( 127 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	127	( 127 )
Измерительные приборы		за 20 <u>21</u> г.	296	( 162 )	0	( 0 )	0	( 43 )	0	0	296	( 205 )
Измерительные приборы		за 20 <u>20</u> г.	162	( 161 )	134	( 0 )	0	( 1 )	0	0	296	( 162 )
Вычислительная техника		за 20 <u>21</u> г.	1911	( 1513 )	661	( 238 )	238	( 410 )	0	0	2334	( 1685 )
Вычислительная техника		за 20 <u>20</u> г.	1372	( 1349 )	539	( 0 )	0	( 164 )	0	0	1911	( 1513 )
Силовые машины		за 20 <u>21</u> г.	3188	( 2553 )	41	( 294 )	294	( 227 )	0	0	2935	( 2486 )
Силовые машины		за 20 <u>20</u> г.	2949	( 2561 )	399	( 160 )	148	( 140 )	0	0	3188	( 2553 )
Рабочие машины		за 20 <u>21</u> г.	56218	( 44140 )	1422	( 415 )	398	( 3750 )	0	0	57225	( 47492 )
Рабочие машины		за 20 <u>20</u> г.	46442	( 41281 )	9776	( 0 )	0	( 2859 )	0	0	56218	( 44140 )
Оснастка		за 20 <u>21</u> г.	6083	( 5526 )	0	( 63 )	62	( 404 )	0	0	6020	( 5868 )
Оснастка		за 20 <u>20</u> г.	5957	( 4509 )	280	( 154 )	0	( 1017 )	0	0	6083	( 5526 )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ___ г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	5230	за 20 ___ г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )
в том числе:		за 20 ___ г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )
(группа объектов)		за 20 ___ г.	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )
		за 20 ___ г.	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )
(группа объектов)		за 20 ___ г.	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )

### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

	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>21</u> г. <sup>1</sup>	2414	19906	( 21333 )	( 0 )	987
	5250	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	522	12954	( 11062 )	( 0 )	2414
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
Земля		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	2414	19906	( 21333 )	( 0 )	987
Строение		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	522	12954	( 11062 )	( 0 )	2414
		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
Оснастка		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0

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

	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	0	0
в том числе:			
Оборудование		0	0
(объект основных средств)		0	0
и т.д.			0
Уменьшение стоимости объектов	5270	0	0
в том числе:			
(объект основных средств)		{ 0 }	{ 0 }
(объект основных средств)		{ 0 }	{ 0 }
и т.д.		0	0

2.4. Иное использование основных средств

	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>3</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5260	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. <sup>1</sup>	7	0	0	( 0 )	0	0	0	7	0
	5311	за 20 20 г. <sup>2</sup>	7	0	0	( 0 )	0	0	0	7	0
в том числе: Акции		за 20 21 г. <sup>1</sup>	7	0	0	( 0 )	0	0	0	7	0
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	7	0	0	( 0 )	0	0	0	7	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. <sup>1</sup>	158500	0	2798730	( 2746000 )	0	0	0	211230	0
	5315	за 20 20 г. <sup>2</sup>	142061	0	4216140	( 4199701 )	0	0	0	158500	0
в том числе: Векселя		за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Займы		за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Депозиты		за 20 21 г. <sup>2</sup>	158500	0	2798730	2746000	0	0	0	211230	0
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	142061	0	4216140	4199701	0	0	0	158500	0
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 21 г. <sup>1</sup>	158507	0	2798730	( 2746000 )	0	0	0	211237	0
	5310	за 20 20 г. <sup>2</sup>	142068	0	4216140	( 4199701 )	0	0	0	158507	0

#### 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	0	0	0
в том числе: (группы, виды)		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: (группы, виды)		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. <sup>1</sup>	55930	( 0 )	711521	( 693638 )	0	0	х	73813	( 0 )
	5420	за 20 20 г. <sup>2</sup>	43680	( 0 )	555669	( 543419 )	0	0	х	55930	( 0 )
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	41843	( 0 )	337295	( 327587 )	0	0	0	51551	( 0 )
Сырье и материалы		за 20 20 г. <sup>2</sup>	32611	( 0 )	260028	( 250796 )	0	0	0	41843	( 0 )
Затраты в незавершенном производстве		за 20 21 г. <sup>1</sup>	3477	( 0 )	191758	( 191665 )	0	0	0	3570	( 0 )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	2807	( 0 )	152653	( 151983 )	0	0	0	3477	( 0 )
Готовая продукция и товары для перепродажи		за 20 21 г. <sup>1</sup>	10610	( 0 )	182468	( 174386 )	0	0	0	18692	( 0 )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	8262	( 0 )	142988	( 140640 )	0	0	0	10610	( 0 )

##### 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	0	0	0
в том числе:				
Сырье и материалы		0	0	0
Готовая продукция и товары для перепродажи		0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе:				
Готовая продукция и товары для перепродажи		0	0	0

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. <sup>1</sup>	308	( 0 )	91	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	399	( 0 )
	5521	за 20 20 г. <sup>2</sup>	169	( 0 )	139	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	308	( 0 )
в том числе: ОНА		за 20 21 г. <sup>1</sup>	308	( 0 )	91	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	399	( 0 )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	169	( 0 )	139	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	308	( 0 )
(вид)		за 20 ___ г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
		за 20 ___ г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
и т.д.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. <sup>1</sup>	16749	( 0 )	1293630	0	( 1299196 )	( 0 )	0	0	11183	( 0 )
	5530	за 20 20 г. <sup>2</sup>	8969	( 0 )	856326	0	( 848546 )	( 0 )	0	0	16749	( 0 )
в том числе: По поставщикам и покупателям		за 20 21 г. <sup>1</sup>	16749	( 0 )	1293630	0	( 1299196 )	( 0 )	0	0	11183	( 0 )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	8969	( 0 )	856326	0	( 848546 )	( 0 )	0	0	16749	( 0 )
По претензиям		за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
		за 20 21г.	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
Платежи в бюджет и внебюджетные фонды		за 20 20г.	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( )	0	0	0	( 0 )
Итого	5500	за 20 21 г. <sup>1</sup>	17057	( 0 )	1293721	0	( 1299196 )	( 0 )	0	x	11582	( 0 )
	5520	за 20 20 г. <sup>2</sup>	9138	( 0 )	856465	0	( 848546 )	( 0 )	0	x	17057	( 0 )

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	0	0	0	0	0	0
в том числе: Покупатели и поставщики		0	0	0	0	0	0
и т.д.							

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 20 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
	5571	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	0		( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
в том числе:		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
Резервы по сомнительным долгам		за 20 19 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
ОНО		за 20 19 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
Кредиты		за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. <sup>1</sup>	48166	1050566	0	( 1045112 )	( 0 )	0	53635
	5580	за 20 20 г. <sup>2</sup>	45892	1035321	0	( 1033032 )	( 0 )	0	48166
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	19935	3911	0	( 3967 )	( 0 )	0	19879
Резервы		за 20 20 г. <sup>2</sup>	19932	3967	0	( 3964 )	( 0 )	0	19935
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	20965	854502	0	( 852811 )	( 0 )	0	22656
Покупатели и поставщики		за 20 20 г. <sup>2</sup>	16143	854502	0	( 849680 )	( 0 )	0	20965
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	2872	77582	0	( 73486 )	( 0 )	0	6968
Платежи в бюджет и внебюджетные фонды		за 20 20 г. <sup>2</sup>	4945	50728	0	( 52801 )	( 0 )	0	2872
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
Кредиты		за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	4172	95969	0	( 96312 )	( )	0	3829
Задолженность перед персоналом		за 20 20 г. <sup>2</sup>	4717	85950	0	( 86495 )	( )	0	4172
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	222	18602	0	( 18536 )	( 0 )	0	303
Расчеты с учредителями		за 20 20 г. <sup>2</sup>	155	40174	0	( 40092 )	( 0 )	0	222
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
Прочая задолженность		за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
Итого	5550	за 20 21 г. <sup>1</sup>	48166	1050566	0	( 1045112 )	( 0 )	x	53635
	5570	за 20 20 г. <sup>2</sup>	45892	1035321	0	( 1033032 )	( 0 )	x	48166

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	0	0	0
в том числе:				
Покупатели и поставщики		0	0	0
(вид)				
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	164798	127478
Расходы на оплату труда	5620	95382	85239
Отчисления на социальные нужды	5630	20007	19881
Амортизация	5640	6557	5561
Прочие затраты	5650	19224	24830
Итого по элементам	5660		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	305968	262989

## 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>	19936	3911	( 3967 )	( 0 )	19880
в том числе:						
Резерв по сомнительным долгам		0	0	( 0 )	( 0 )	0
Резерв по отпускам		3967	3911	( 3967 )	( 0 )	3911
Резерв по ремонту		15969	0	0	0	15969

## 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	0	0	0
в том числе:				
(вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе:				
Залоги		0	0	0
и т.д.				

9. Прочее

1. Базовая прибыль(убыток) на акцию составляет 147,94 рублей.
2. Расходы на заработную плату управленческого персонала в 2021 г. составили 33 649 403 рубля 39 копеек.

  
Руководитель \_\_\_\_\_ Костров А.В.  
\_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ расшифровка подписи  
" 16 " февраля 20 22 г.

