

ООО «МПО «СКОМОРОШКА»  
ИНН 4213003797 КПП 420501001  
г. Кемерово, пр. Кузнецкий, 99 тел: 28-48-66

В Межрайонную ИФНС № 15  
по Кемеровской области-Кузбассу  
г. Кемерово, Кузнецкий пр-кт, 11

### Пояснительная записка к отчетности за 2021г.

Общество с ограниченной ответственностью «Молочное производственное объединение «Скоморошка» было зарегистрировано Администрацией Чебулинского района Кемеровской области 05.11.2001г. № 339-Р.

По форме собственности 100% Уставного капитала принадлежит физическому лицу. Размер уставного капитала 10000 руб.

Среднесписочная численность работников предприятия в 2021 году составила – 395 человек.

Учетная политика 2021 года сформирована, исходя из действующих правил бухгалтерского и налогового учета.

Предприятие является производителем пищевых продуктов. Основной вид деятельности: производство молочных продуктов по коду ОКВЭД 10.5.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) без НДС собственного производства, составила 3 103 485 тыс. рублей. Что составляет 99,97 % всей выручки от реализации.

Прирост выручки в отчетном году по сравнению с 2020 годом составил 2,5%.

Директор

С.А. Симонов

Главный бухгалтер

Н.В. Илюшкина

**5.2. Просроченная дебиторская задолжен**

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021 г.	6 364	-	-	(529)	-	-	-	-	5 834	
	5573	за 2020 г.	43 364	-	-	(37 000)	-	-	-	-	6 364	
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	305 889	258 891	85	(99 935)	(2 985)	-	9	11 878	450 076	
	5580	за 2020 г.	393 922	4 974 354	1 940	(5 063 482)	(844)	-	-	-	305 889	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	190 174	111 479	-	(80 670)	(2 861)	-	-	-	218 122	
	5581	за 2020 г.	258 974	3 020 752	-	(3 088 870)	(682)	-	-	-	190 174	
авансы полученные	5562	за 2021 г.	98 761	118 780	-	(4 567)	(124)	-	-	-	212 850	
	5582	за 2020 г.	68 819	1 698 669	-	(1 668 565)	(162)	-	-	-	98 761	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	4 756	26 832	23	(14 488)	-	-	-	11 878	5 245	
	5583	за 2020 г.	4 524	43 153	-	(42 921)	-	-	-	-	4 756	
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021 г.	372	-	62	(37)	-	-	-	-	398	
	5585	за 2020 г.	49 144	-	1 941	(50 712)	-	-	-	-	372	
прочая	5566	за 2021 г.	11 826	1 819	-	(174)	-	-	9	-	13 462	
	5586	за 2020 г.	12 461	211 780	-	(212 414)	-	-	-	-	11 826	
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021 г.	305 889	258 891	85	(99 935)	(2 985)	X	9	11 878	450 076	
	5570	за 2020 г.	393 922	4 974 354	1 940	(5 063 482)	(844)	X	-	-	305 889	

**Пояснения к бухгалтерскому балансу**

**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 2021 г.	-	-	1 258	-	-	(15)	-	-	-	-	1 258	(15)
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021 г.	-	-	1 258	-	-	(15)	-	-	-	-	1 258	(15)
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-



1.5. 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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Симонов Сергей  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.



## 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 2021 г.	32 136	137 612	-226	(51 788)	117 734
	5250	за 2020 г.	5 171	57 842	(349)	(30 529)	32 136
в том числе:							

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 508	-
в том числе:			
	5261	-	-
	5262	-	-
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 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
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 (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

22 марта 2022 г.

**Симонов Сергей  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

### 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	45 548	-	-	2 001	-	-	454	-	44 001	-
	5311	за 2020 г.	42 498	-	3 186	567	-	-	431	-	45 548	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	45 548	-	-	2 001	-	-	454	-	44 001	-
	5310	за 2020 г.	42 498	-	3 186	567	-	-	431	-	45 548	-

**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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

22 марта 2022 г.

**Симонов Сергей  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)



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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

22 марта 2022 г.

**Симонов Сергей  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

## 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 долгов- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	173 524	(20 733)	103 298	-	(105 123)	-	(20 049)	-	9	11 878	182 884	(685)		
	5530	за 2020 г.	204 969	(17 604)	4 982 750	-	(5 015 392)	-	(1 197)	-	-	-	173 524	(20 733)		
в том числе:																
Итого	5500	за 2021 г.	173 524	(20 733)	103 298	-	(105 123)	-	(20 049)	X	9	11 878	182 884	(685)		
	5520	за 2020 г.	204 969	(17 604)	4 983 722	-	(5 015 392)	-	(1 197)	X	972	-	197 834	(20 733)		

**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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

22 марта 2022 г.

**Симонов Сергей  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	2 315 813	2 199 407
Расходы на оплату труда	5620	118 267	109 018
Отчисления на социальные нужды	5630	35 618	32 800
Амортизация	5640	60 092	59 157
Прочие затраты	5650	223 634	179 349
Итого по элементам	5660	2 753 424	2 579 731
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(4 543)	(2 690)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(10 634)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 738 247	2 577 041

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

22 марта 2022 г.

**Александрович**  
(расшифровка подписи)

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	15 672	(14 371)	(1 301)	-
в том числе:						
Резервы отпусков	5701	-	15 672	(14 371)	(1 301)	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Симонов Сергей  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

22 марта 2022 г.

**Симонов Сергей  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.			
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-			
в том числе:						
на текущие расходы	5901	-	-			
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-			
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021 г.	5911	-	-	-	-
	за 2020 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

22 марта 2022 г.

**Симонов Сергей  
Александрович**  
(расшифровка подписи)