

**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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	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	-	-	-

с.2

**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, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

				Изменения за период

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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	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.	-	-	-	-	-

с.4

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	27 285	(22 858)	3 576	(6 511)	4 449	(1 226)	-	-	-	24 349	(19 635)
	5210	за 2020г.	27 235	(22 069)	430	(380)	323	(1 112)	-	-	-	27 285	(22 858)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	7 190	(5 793)	977	(3 997)	2 953	(435)	-	-	-	4 170	(3 275)
	5211	за 2020г.	7 141	(5 674)	430	(380)	323	(442)	-	-	-	7 190	(5 793)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	42 616	(9 436)	-	(42 616)	10 045	(609)	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	42 616	(8 219)	-	-	-	(1 218)	-	-	-	42 616	(9 436)
в том числе:													
Здания	5221	за 2021г.	42 616	(9 436)	-	(42 616)	10 045	(609)	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	42 616	(8 219)	-	-	-	(1 218)	-	-	-	42 616	(9 436)

с.5

### 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.	-	3 753	(162)	(3 576)	16
	5250	за 2020г.	-	430	-	(430)	-
в том числе:							
г.Курск, пр-т В.Клыкова 39В(Крымская)	5241	за 2021г.	-	16	-	-	16
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

### 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:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

с.6

#### 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	548	548	548
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	13 176	36 837	36 837
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)

**Иванова Елена  
Михайловна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

2 февраля 2022 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 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 2021г.	25	-	-	25	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	25	-	-	-	-	-	-	-	25	-
в том числе:												
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	166 556	-	215 937	(147 689)	-	-	-	234 804	-	-
	5315	за 2020г.	26 037	-	165 732	(25 213)	-	838	-	166 556	-	-
в том числе:												
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2021г.	166 581	-	215 937	(147 664)	-	-	-	234 804	-	-
	5310	за 2020г.	26 062	-	165 732	(25 213)	-	838	-	166 581	-	-

## 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	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	295 450	-	295 450	1 318 074	(1 433 765)	-	-	X	179 759	-	179 759
	5420	за 2020г.	210 612	-	210 612	2 023 545	(1 938 706)	-	-	X	295 450	-	295 450
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 290	-	1 290	3 644	(4 483)	-	-	60	451	-	451
	5421	за 2020г.	1 364	-	1 364	6 800	(6 873)	-	-	796	1 290	-	1 290
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	294 158	-	294 158	1 156 135	(1 271 053)	-	-	206 703	179 240	-	179 240
	5423	за 2020г.	209 185	-	209 185	1 880 601	(1 795 628)	-	-	550 507	294 158	-	294 158
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	1 067	(1 067)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2020г.	-	-	-	1 823	(1 823)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	1	-	1	157 227	(157 161)	-	-	-	67	-	67
	5426	за 2020г.	62	-	62	134 321	(134 382)	-	-	-	1	-	1
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

#### 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)

**Иванова Елена Михайловна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

2 февраля 2022 г.

**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 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	272 690	(13)	37 124	5	(190 215)	-	(24 244)	-	41	3	119 648	(486)	
	5530	за 2020г.	103 755	-	223 118	-	(54 191)	-	-	-	7	2	272 690	(13)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	181 734	(8)	8 458	-	(167 198)	-	(24 244)	-	-	-	22 994	(486)	
	5531	за 2020г.	94 526	-	137 069	-	(49 861)	-	-	-	-	-	181 734	(8)	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	3 952	-	15 610	-	(2 823)	-	-	-	-	-	16 738	-	
	5532	за 2020г.	2 137	-	2 796	-	(981)	-	-	-	-	-	3 952	-	
Прочая	5513	за 2021г.	87 004	(5)	13 057	5	(20 194)	-	(21 958)	-	41	3	79 915	-	
	5533	за 2020г.	7 092	-	83 253	-	(3 349)	-	-	-	7	2	87 004	(5)	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	272 690	(13)	37 124	5	(190 215)	-	(24 244)	X	41	3	119 648	(486)	
	5520	за 2020г.	103 755	-	223 118	-	(54 191)	-	-	X	7	2	272 690	(13)	

## 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	-	-	-	-	-	-
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 долго- в краткосрочную 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	505 409	-	(450 839)	-	-	-	-	54 570
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	764 348	310 257	4 614	(622 158)	-	-	41	3	457 105
	5580	за 2020г.	393 544	508 690	38	(137 933)	-	-	7	2	764 348
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	714 655	284 297	2	(569 189)	-	-	-	-	429 765
	5581	за 2020г.	377 722	462 724	-	(125 793)	-	-	-	2	714 655
авансы полученные	5562	за 2021г.	5 116	439	-	(4 956)	-	-	-	-	599
	5582	за 2020г.	11 497	4 956	-	(11 337)	-	-	-	-	5 116
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 865	5 287	53	(1 206)	-	-	41	3	6 043
	5583	за 2020г.	1 947	170	-	(252)	-	-	-	-	1 865
кредиты	5564	за 2021г.	7 705	-	4 080	(11 255)	-	-	-	-	530
	5584	за 2020г.	-	7 705	-	-	-	-	-	-	7 705
займы	5565	за 2021г.	31 804	20 082	479	(32 853)	-	-	-	-	19 512
	5585	за 2020г.	-	31 768	38	(2)	-	-	-	-	31 804
прочая	5566	за 2021г.	3 204	152	-	(2 699)	-	-	-	-	657
	5586	за 2020г.	2 378	1 368	-	(549)	-	-	7	-	3 204
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	764 348	310 257	4 614	(622 158)	-	X	41	3	457 105
	5570	за 2020г.	393 544	508 690	38	(137 933)	-	X	7	2	764 348

**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	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Иванова Елена  
Михайловна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
2 февраля 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	4 363	6 694
Расходы на оплату труда	5620	45 854	50 180
Отчисления на социальные нужды	5630	10 988	9 036
Амортизация	5640	1 835	1 903
Прочие затраты	5650	95 254	68 451
Итого по элементам	5660	158 294	136 264
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(84 912)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	114 852	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	273 146	51 352

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Иванова Елена  
Михайловна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

2 февраля 2022 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 298	1 811	(3 946)	(6)	1 157
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Иванова Елена**  
**Михайловна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

2 февраля 2022 г.

**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)

**Иванова Елена  
Михайловна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

2 февраля 2022 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
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 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Иванова Елена  
Михайловна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

2 февраля 2022 г.