Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финасовых результатах (руб) за 2021 год

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	1 127 605	(727 203)	388 497	(28 473)	(25 294)	(122 925)			1 487 629	(824 834)
	5210	за 2020 г.	1 045 581	(637 798)	93 264	(11 240)	(11 240)	(100 645)	-	-	1 127 605	(727 203)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	703 840	(480 551)	154 683	(18 890)	(18 891)	(72 264)			839 633	(533 924)
	5211	за 2020 г.	639 538	(422 293)	72 625	(8 323)	(8 323)	(66 581)	-	-	703 840	(480 551)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	220 723	(152 732)	26 778	(9 490)	(6 346)	(24 980)			238 011	(171 366)
	5212	за 2020 г.	217 414	(132 636)	5 856	(2 547)	(2 546)	(22 643)	-	-	220 723	(152 732)
Здания	5203	за 2021г.	59 524	(40 379)		(36)	(0)	(2 300)			59 488	(42 679)
	5213	за 2020 г.	59 524	(38 070)		(0)	(0)	(2 309)	-	-	59 524	(40 379)
Сооружения	5204	за 2021г.	139 008	(51 875)	205 122		(0)	(23 302)			344 130	(75 177)
	5214	за 2020 г.	126 271	(42 828)	12 737	(0)	(0)	(9 047)	-	-	139 008	(51 875)
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	541	(508)		(57)	(57)	(23)			484	(474)
	5215	за 2020 г.	810	(754)	0	(269)	(269)	(23)	-	-	541	(508)
Земельные участки	5206	за 2021г.	2 738	-	1 873			(0)			4 611	-
	5216	за 2020 г.	692	-	2 046	-	(0)	(0)	-	-	2 738	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2021г.	1 052	(1 012)		(0)	(0)	(47)			1 052	(1 059)
	5217	за 2020 г.	1 153	(1 075)		(101)	(101)	(38)	-	-	1 052	(1 012)
Другие виды основных средств	5208	за 2021г.	179	(146)	41		(0)	(9)			220	(155)
	5218	за 2020 г.	179	(142)	0	(0)	(0)	(4)	-	-	179	(146)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.					(0)	(0)				
	5230	за 2020 г.	0	-		-	(0)	(0)	-	-	0	-
в том числе:												
	5221	за 2021г.										
	5231	за 2020 г.	0	-		-	-	-	-	-	0	-

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.	5240	за 2021 г.	221 681	303 178		(389 164)	135 695
	5250	за 2020 г.	117 061	204 410		(99 790)	221 681
в том числе: Машины и оборудование	5241	за 2021 г.	1 250	204 419	-	(155 345)	50 324
	5251	за 2020 г.		73 875		(72 625)	1 250
Транспортные средства	5242	за 2021 г.	26 778		-	(26 778)	0
	5252	за 2020 г.	-	32 634		(5 856)	26 778
Здания	5243	за 2021 г.	0	34 648	-	()	34 648
	5253	за 2020 г.			-	()	
Земельные участки	5244	за 2021 г.		1 873	-	(1 873)	
	5254	за 2020 г.		2 046	-	(2 046)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2021 г.	0		-	()	
	5255	за 2020 г.	0		-	()	
Другие виды основных средств	5246	за 2021 г.	193 653	62 238		(205 168)	50 723
	5256	за 2020 г.	117 061	95 855		(19 263)	193 653

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: Сортировочная площадка (инв 2307/1)	5261	6 211	-
	5262		
	5263		
	5264		
	5265		
	5266		
	5267		
	5268		
	5269		
	5270		
	5271		
	5272		
	5273		

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	29 679	0	0	(1 024)	0	0	0	28 655	0
	5311	за 2020 г.	30 881	0	0	(1 202)	0	0	0	29 679	0
в том числе: акции ОАО "Тернейлес"	5302	за 2021 г.	27 461	0	0	(0)	0	0	0	27 461	0
	5312	за 2020 г.	27 461	0	0	(0)	0	0	0	27 461	0
займы выданные	5303	за 2021 г.	2 218	0	0	(1 024)	0	0	0	1 194	0
	5313	за 2020 г.	3 420	0	0	(1 202)	0	0	0	2 218	0
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	154	-	150	(272)	-	-	-	32	-
	5315	за 2020 г.	188	-	1395	(1 429)	-	-	-	154	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2021 г.	154	-	150	(272)	-	-	-	32	-
	5316	за 2020 г.	188	-	1395	(1 429)	-	-	-	154	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	29 833	0	150	(2 631)	0	0	0	28 687	0
	5310	за 2020 г.	31 069	0	1 395	(2 137)	0	0	0	29 833	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимост	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	129 921	0	3 040 217	(2 986 506)	0	0	0	183 632	0
	5420	за 2020 г.	140 001	0	2 401 058	(2 290 002)	0	0	0	129 921	0
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	35 818	-	503 227	(487 570)	0	0	(0)	51 475	0
	5401	за 2020 г.	35 946	-	445 963	(446 091)	0	0	(0)	35 818	0
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	71 247	-	1 235 842	(1 196 124)	0	0	(0)	110 965	0
	5402	за 2020 г.	86 705	-	933 516	(948 974)	0	0	(0)	71 247	0
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	0	-	296	(296)	0	0	(0)	0	0
	5403	за 2020 г.	0	-	296	(296)	0	0	(0)	0	0
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	0	-	0	-	0	0	0	0	0
	5404	за 2020 г.	0	-	0	-	0	0	0	0	0
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	22 856	-	1 300 851	(1 302 515)	0	0	0	21 192	0
	5405	за 2020 г.	17 350	-	1 021 283	(1 015 777)	0	0	0	22 856	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	
					поступление		выбыло							
			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	Списание за счет резерва по сомнительным долгам	Создание резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	89 014	(1000)	2 788 358		(2 784 604)	(1 000)	(0)	(0)	(985)		92 768	(985)
	5530	за 2020 г.	45 755	(850)	2 035 282		(1 992 023)	(850)	(0)	(0)	(1000)		89 014	(1000)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	53 023	(555)	1 696 643	-	(1 683 755)	(555)	0	(0)	(540)	-	65 911	(540)
	5531	за 2020 г.	16 928	(405)	1 316 513	-	(1 280 418)	(405)	0	(0)	(555)	-	53 023	(555)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	18 573	(445)	358 529	-	(367 697)	(445)	-	(0)	(445)		9 405	(445)
	5532	за 2020 г.	14 408	(445)	363 575	-	(359 410)	(445)	-	(0)	(445)		18 573	(445)
Прочая	5513	за 2021 г.	17 418	(0)	733 186		(733 152)	(0)		(0)	(0)	-	17 452	(0)
	5533	за 2020 г.	14 419	(0)	355 194		(352 195)	(0)		(0)	(0)	-	17 418	(0)
Итого	5500	за 2021 г.	89 014	(1000)	2 788 358	0	(2 784 604)	(1 000)	0		(985)	X	92 768	(985)
	5520	за 2020 г.	45 755	(850)	2 035 282	0	(1 992 023)	(850)	(0)	(0)	(1000)	0	89 014	(1000)

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	1081	1081	1 000	1 000	1 465	1 465
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	540	540	555	555	383	383
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	541	541	445	445	1 082	637
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	132 285	2 530 718	0	(2 485 180)	(0)	0	177 823
	5580	за 2020 г.	64 764	2 122 765		(2 055 244)	0	0	132 285
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	35 013	1 073 840		(1 036 979)	(0)	0	71 874
	5581	за 2020 г.	16 607	798 717		(780 311)		0	35 013
авансы полученные	5562	за 2021 г.	53 094	722 415	0	(743 795)	0	0	31 714
	5582	за 2020 г.	19 608	479 720	0	(446 234)	0	0	53 094
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	13 077	155 892	0	(157 994)	0	0	10 975
	5583	за 2020 г.	10 705	167 291		(164 919)	0	0	13 077
кредиты	5564	за 2021 г.	15 806	241 528	0	(207 299)	0	0	50 035
	5584	за 2020 г.	3 352	346 265	0	(333 811)	0	0	15 806
займы	5565	за 2021 г.	0	-	0	0	0	0	0
	5585	за 2020 г.	0	-	0	0	0	0	0
прочая	5566	за 2021 г.	15 295	337 043	0	(339 113)	0	0	13 225
	5586	за 2020 г.	14 492	330 772	0	(329 969)	0	0	15 295
	5567	за 2021 г.	0,00	-	-	-	0	-	0
	5587	за 2020 г.	0,00	-	-	-	0	-	0
Итого	5550	за 2021 г.	132 285	2 530 718	-	(2 485 180)	(1)	X	177 823
	5570	за 2020 г.	64 764	2 122 765	-	(2 055 244)	(16)	X	132 285

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	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	250 647	223 826
Расходы на оплату труда	5620	427 964	424 516
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640	120 202	97 683
Прочие затраты	5650	483 959	330 867
Итого по элементам	5660	1 282 772	1 076 892
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-38 055	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		9 951
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 244 717	1 086 843

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	20 377	57 935	(55 820)	0	22 492
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	20 377	57 935	(55 820)	0	22 492
Резерв по судебным искам	5702	0	0	(0)	0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 21 г.[1]		За 20 20 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего		5900	1 734		1555	
в том числе: на текущие расходы		5901	1 734		1555	
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г.[1]	5910	-	-	(0)	-
	20 ____ г.[2]	5920	-	-	(0)	-
в том числе: (наименование цели)	20 ____ г.[1]		-	-	(0)	-
	20 ____ г.[2]		-	-	(0)	-
и т.д.			-	-	-	-

Генеральный директор Головинов А.И.

14 февраля 2022 г

Открытое акционерное общество Рощинский комплексный леспромхоз ОАО Рощинский КЛПХ Приморский край с.Рощино