

**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.	4 751	(857)	141	-	-	(641)	-	-	-	4 892	(1 498)
	5110	за 2020г.	3 683	(96)	18	-	-	(761)	-	-	-	4 751	(857)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	4 751	(857)	141	-	-	(641)	-	-	-	4 892	(1 498)
	5111	за 2020г.	3 683	(96)	18	-	-	(761)	-	-	-	4 751	(857)

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	-	-	-

1.3. 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, списанная 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	1 440	188	-	(141)	1 487
	5190	за 2020г.	1 368	90	-	(18)	1 440
в том числе:							
Товарный знак с ягодкой Св-во №698256	5181	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "РусБиоАльянс" (горизонтальный) Св-во №699743	5182	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5192	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "RusBioAlliance" (горизонтальный) Св-во №702267	5183	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5193	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "KARELIAN product" Св-во №	5184	за 2021г.	42	-	-	-	42
	5194	за 2020г.	42	-	-	-	42
Товарный знак Просто и здорово Св-во №	5185	за 2021г.	139	-	-	-	139
	5195	за 2020г.	139	-	-	-	139
Товарный знак Карельский продукт Св-во №	5186	за 2021г.	1 033	47	-	-	1 080
	5196	за 2020г.	1 033	-	-	-	1 033
Товарный знак Вологодская ягода Св-во №	5187	за 2021г.	80	-	-	-	80
	5197	за 2020г.	80	-	-	-	80
Товарный знак "KARELIAN resourse" Св-во №	5188	за 2021г.	37	-	-	-	37
	5198	за 2020г.	37	-	-	-	37
Товарный знак Карельский ресурс Св-во №	5189	за 2021г.	37	-	-	-	37
	5199	за 2020г.	37	-	-	-	37
Товарный знак Joy Bar Св-во №		за 2021г.	18	-	-	-	18
		за 2020г.	-	18	-	-	18
Товарный знак Get Happy Св-во №		за 2021г.	18	-	-	-	18
		за 2020г.	-	18	-	-	18
Товарный знак Mr. Vegan Св-во №		за 2021г.	18	-	-	-	18
		за 2020г.	-	18	-	-	18
Товарный знак Мистер Веган Св-во №		за 2021г.	18	-	-	-	18
		за 2020г.	-	18	-	-	18
Товарный знак PureeNature № 782615		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	18	-	(18)	-

Руководитель _____
(подпись)

**Васильев Михаил
Константинович**

(расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

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	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	1 925	(544)	-	-	-	(2 646)	-	-	4 609	(3 190)
	5210	за 2020г.	1 906	(222)	10 454	(1 515)	397	(718)	-	-	1 925	(544)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	(2 063)	-	-	2 063	(2 063)
	5211	за 2020г.	-	-	93	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	285	(90)	-	-	-	(56)	-	-	285	(147)
	5212	за 2020г.	285	(35)	-	-	-	(55)	-	-	285	(90)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	1 470	(454)	-	-	-	(526)	-	-	2 091	(980)
	5213	за 2020г.	1 452	(188)	10 361	(465)	111	(377)	-	-	1 470	(454)
Земельные участки	5204	за 2021г.	170	-	-	-	-	-	-	-	170	-
	5214	за 2020г.	170	-	-	-	-	-	-	-	170	-
Другие виды основных средств	5205	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2020г.	-	-	-	(1 050)	286	(286)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	3 781 257	(1 337 316)	-	-	-	(605 973)	-	-	3 778 573	(1 943 289)
	5230	за 2020г.	3 762 410	(712 502)	9	-	-	(624 813)	-	-	3 781 257	(1 337 316)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2021г.	2 523 677	(1 073 532)	-	-	-	(510 008)	-	-	2 523 056	(1 583 541)
	5231	за 2020г.	2 513 790	(557 260)	9	-	-	(516 274)	-	-	2 523 677	(1 073 533)
Офисное оборудование	5222	за 2021г.	6 293	(3 428)	-	-	-	(1 797)	-	-	6 293	(5 225)
	5232	за 2020г.	6 293	(1 630)	-	-	-	(1 797)	-	-	6 293	(3 427)
Здания	5223	за 2021г.	1 021 509	(193 303)	-	-	-	(71 981)	-	-	1 021 509	(265 285)
	5233	за 2020г.	1 021 509	(121 322)	-	-	-	(71 981)	-	-	1 021 509	(193 303)
Сооружения	5224	за 2021г.	89 973	(22 288)	-	-	-	(9 946)	-	-	89 973	(32 235)
	5234	за 2020г.	89 973	(12 342)	-	-	-	(9 946)	-	-	89 973	(22 288)
Транспортные средства	5225	за 2021г.	23 198	(18 034)	-	-	-	(615)	-	-	21 135	(18 649)
	5235	за 2020г.	13 188	(4 747)	-	-	-	(13 288)	-	-	23 198	(18 035)
Другие виды основных средств	5226	за 2021г.	22 661	(10 015)	-	-	-	(3 113)	-	-	22 661	(13 128)
	5236	за 2020г.	23 711	(6 999)	-	-	-	(3 016)	-	-	22 661	(10 015)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5227	за 2021г.	1 391	(800)	-	-	-	(210)	-	-	1 391	(1 009)
	5237	за 2020г.	1 391	(590)	-	-	-	(210)	-	-	1 391	(800)
Земельные участки	5228	за 2021г.	65 570	-	-	-	-	-	-	-	65 570	-
	5238	за 2020г.	65 570	-	-	-	-	-	-	-	65 570	-
Многолетние насаждения	5229	за 2021г.	26 985	(15 914)	-	-	-	(8 303)	-	-	26 985	(24 217)
	5239	за 2020г.	26 985	(7 611)	-	-	-	(8 303)	-	-	26 985	(15 914)

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.	1 204 032	-	-	-	1 204 032
	5250	за 2020г.	1 204 032	19 088	(8 625)	(10 463)	1 204 032
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	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	-	-

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	1 835 284	2 443 942	3 049 908
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)

Васильев Михаил
Константинович

(расшифровка подписи)

11 марта 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.	3 000	-	-	-	-	-	-	-	3 000	-
	5311	за 2020г.	3 000	-	-	-	-	-	-	-	3 000	-
в том числе: взносы в УК	5302	за 2021г.	3 000	-	-	-	-	-	-	-	3 000	-
	5312	за 2020г.	3 000	-	-	-	-	-	-	-	3 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	714 737	214 463	518	-	-	75 273	-	-	715 255	289 736
	5315	за 2020г.	724 348	141 724	1 641	11 252	3 030	75 769	-	-	714 737	214 463
в том числе: Приобретение права в рамках оказания финансовых услуг	5306	за 2021г.	177 048	-	-	-	-	-	-	-	177 048	-
	5316	за 2020г.	177 048	-	-	-	-	-	-	-	177 048	-
Предоставленные займы	5307	за 2021г.	537 689	214 463	518	-	-	75 273	-	-	538 207	289 736
	5317	за 2020г.	547 300	141 724	1 641	11 252	3 030	75 769	-	-	537 689	214 463
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	717 737	214 463	518	-	-	75 273	-	-	718 255	289 736
	5310	за 2020г.	727 348	141 724	1 641	11 252	3 030	75 769	-	-	717 737	214 463

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)

**Васильев Михаил
Константинович**
(расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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)

**Васильев Михаил
Константинович**

(расшифровка подписи)

11 марта 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.	112 325	-	39 719	-	-	-	-	-	-	-	152 043	-
	5521	за 2020г.	73 376	-	39 566	-	72	(690)	(430)	-	-	-	112 325	-
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.	112 325	-	39 719	-	-	-	-	-	-	-	152 043	-
	5524	за 2020г.	73 376	-	39 566	-	72	(690)	(430)	-	-	-	112 325	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	750 377	(10 545)	356 110	-	(221 084)	-	(612)	-	627	-	886 029	(10 334)
	5530	за 2020г.	671 115	(8 116)	230 382	-	(151 403)	-	(233 339)	-	-	41	750 377	(10 545)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	388 203	(168)	71 088	-	(188 331)	-	(286)	-	-	-	270 959	(83)
	5531	за 2020г.	330 590	(3)	194 641	-	(137 029)	-	(62)	-	-	-	388 203	(168)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	11 418	(10 376)	48	-	(1 019)	-	(326)	-	-	-	10 448	(10 250)
	5532	за 2020г.	20 966	(8 113)	418	-	(9 966)	-	(16 199)	-	-	-	11 418	(10 376)
Прочая	5513	за 2021г.	350 756	-	284 973	-	(31 734)	-	-	-	627	-	604 623	-
	5533	за 2020г.	319 559	-	35 425	-	(4 408)	-	(217 078)	-	-	41	350 635	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	862 702	(10 545)	395 829	-	(221 084)	-	(612)	X	627	-	1 038 072	(10 334)
	5520	за 2020г.	744 491	(8 116)	269 948	-	(151 331)	(690)	(233 769)	X	-	41	862 702	(10 545)

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	5 177 144	-	-	-	-	-	-	-	5 177 144
	5571	за 2020г.	5 177 144	-	-	-	-	-	-	-	5 177 144
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	3 813 240	-	-	-	-	-	-	-	3 813 240
	5572	за 2020г.	3 813 240	-	-	-	-	-	-	-	3 813 240
займы	5553	за 2021г.	1 363 904	-	-	-	-	-	-	-	1 363 904
	5573	за 2020г.	1 363 904	-	-	-	-	-	-	-	1 363 904
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 038 777	148 468	559 705	(203 851)	-	-	627	-	1 543 726
	5580	за 2020г.	567 310	57 591	536 735	(122 860)	-	-	-	41	1 038 777
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	4 942	939	-	(1 342)	-	-	-	-	4 539
	5581	за 2020г.	21 267	532	-	(16 857)	-	-	-	-	4 942
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	7	-	-	-	-	-	-	7
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	27 770	4 849	2 073	(875)	-	-	526	-	34 344
	5583	за 2020г.	16 946	14 199	250	(3 665)	-	-	-	41	27 770
кредиты	5564	за 2021г.	318 812	-	381 324	-	-	-	-	-	700 136
	5584	за 2020г.	-	-	381 324	(62 512)	-	-	-	-	318 812
займы	5565	за 2021г.	627 252	142 672	176 308	(201 634)	-	-	-	-	744 598
	5585	за 2020г.	469 098	42 861	155 161	(39 867)	-	-	-	-	627 252
прочая	5566	за 2021г.	60 000	-	-	-	-	-	102	-	60 102
	5586	за 2020г.	60 000	-	-	-	-	-	-	-	60 000
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	6 215 921	148 468	559 705	(203 851)	-	X	627	-	6 720 870
	5570	за 2020г.	5 744 454	57 591	536 735	(122 860)	-	X	-	41	6 215 921

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)

**Васильев Михаил
Константинович**
(расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 879	5 153
Расходы на оплату труда	5620	2 274	1 448
Отчисления на социальные нужды	5630	624	442
Амортизация	5640	609 241	616 013
Прочие затраты	5650	3 750	1 747
Итого по элементам	5660	617 768	624 803
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	617 768	624 803

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

Руководитель _____
(подпись)

**Васильев Михаил
Константинович**
(расшифровка подписи)

11 марта 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	82	134	(66)	-	150
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Васильев Михаил
Константинович**
(расшифровка подписи)

11 марта 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	19 979 707	19 979 707	19 979 707
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 281 359	1 281 359	1 281 359
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Васильев Михаил
Константинович**

(расшифровка подписи)

11 марта 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)

**Васильев Михаил
Константинович**
(расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.