

## Расчет стоимости чистых активов

**Акционерное общество "Озерский спиртоводочный завод" (АО "ОСВЗ")**

(наименование организации)

| Наименование показателя                                   | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Активы</b>                                             |                                   |                       |                       |                       |
| Нематериальные активы                                     | 1110                              | 79                    | 94                    | 110                   |
| Результаты исследований и разработок                      | 1120                              | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные поисковые активы                           | 1130                              | -                     | -                     | -                     |
| Материальные поисковые активы                             | 1140                              | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства                                         | 1150                              | 77 176                | 73 338                | 82 746                |
| Доходные вложения в материальные ценности                 | 1160                              | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения долгосрочные                          | 1170                              | -                     | -                     | -                     |
| Отложенные налоговые активы                               | 1180                              | 11 998                | 16 864                | 10 467                |
| Прочие внеоборотные активы                                | 1190                              | -                     | -                     | -                     |
| Запасы                                                    | 1210                              | 59 389                | 67 114                | 85 674                |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220                              | 123                   | 18                    | 21                    |
| Дебиторская задолженность*                                | 1230                              | 425 803               | 336 173               | 310 205               |
| Финансовые вложения краткосрочные                         | 1240                              | 8 300                 | -                     | 7 500                 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты                  | 1250                              | 2 377                 | 2 135                 | 7 354                 |
| Прочие оборотные активы                                   | 1260                              | 54 292                | 54 718                | 55 670                |
| <b>ИТОГО активы</b>                                       | -                                 | <b>639 536</b>        | <b>550 454</b>        | <b>559 748</b>        |
| <b>Пассивы</b>                                            |                                   |                       |                       |                       |
| Заемные средства долгосрочные                             | 1410                              | 211 553               | 212 053               | 201 797               |
| Отложенные налоговые обязательства                        | 1420                              | 17 192                | 18 444                | 10 618                |
| Оценочные обязательства долгосрочные                      | 1430                              | -                     | -                     | -                     |
| Прочие обязательства долгосрочные                         | 1450                              | 8 359                 | 4 392                 | 10 630                |
| Заемные средства краткосрочные                            | 1510                              | 114 779               | 99 848                | 81 617                |
| Кредиторская задолженность                                | 1520                              | 200 089               | 129 332               | 167 867               |
| Оценочные обязательства краткосрочные                     | 1540                              | 1 389                 | 838                   | 2 663                 |
| Прочие обязательства краткосрочные                        | 1550                              | -                     | -                     | -                     |
| <b>ИТОГО пассивы</b>                                      | -                                 | <b>553 361</b>        | <b>464 907</b>        | <b>475 191</b>        |
| <b>Стоимость чистых активов</b>                           | -                                 | <b>86 175</b>         | <b>85 547</b>         | <b>84 556</b>         |

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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. | 137                      | (42)                                            | -                   | -                        | -                                               | (15)                  | -                     | -                        | -                       | 137                      | (58)                                            |
|                                                                                                               | 5110 | за 2020г. | 137                      | (27)                                            | -                   | -                        | -                                               | (15)                  | -                     | -                        | -                       | 137                      | (42)                                            |
| в том числе:                                                                                                  |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5101 | за 2021г. | 137                      | (42)                                            | -                   | -                        | -                                               | (15)                  | -                     | -                        | -                       | 137                      | (58)                                            |
|                                                                                                               | 5111 | за 2020г. | 137                      | (27)                                            | -                   | -                        | -                                               | (15)                  | -                     | -                        | -                       | 137                      | (42)                                            |

**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. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5181 | за 2021г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ерошкин Александр  
Геннадьевич**  
(расшифровка подписи)

30 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 2021г. | 30 008         | 14 240              | (4 025) | (13 491)                                                            | 26 732           |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2020г. | 35 625         | 9 727               | (4 980) | (10 363)                                                            | 30 008           |
| в том числе:                                                                                                       |      |           |                |                     |         |                                                                     |                  |
| Телевизор LG                                                                                                       | 5241 | за 2021г. | 46             | -                   | 46      | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2020г. | 46             | -                   | -       | -                                                                   | 46               |

**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 | -                     | -                     | -                     |
| 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 | 45 561                | 45 561                | 41 282                |
| 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)

**Ерошкин Александр  
Геннадьевич**  
(расшифровка подписи)

30 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 |                                                                                  |                                                     |                          |                           |
| Долгосрчные - всего         | 5301 | за 2021г. | -                        | -                         | 8 690               | 3 390                    | -                         | -                                                                                | -                                                   | 5 300                    | -                         |
|                             | 5311 | за 2020г. | 7 500                    | -                         | 7 500               | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| в том числе:                | 5302 | за 2021г. | -                        | -                         | 8 690               | 3 390                    | -                         | -                                                                                | -                                                   | 5 300                    | -                         |
|                             | 5312 | за 2020г. | 7 500                    | -                         | -                   | 7 500                    | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2021г. | -                        | -                         | 3 000               | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | 3 000                    | -                         |
|                             | 5315 | за 2020г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| в том числе:                | 5306 | за 2021г. | -                        | -                         | 3 000               | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | 3 000                    | -                         |
|                             | 5316 | за 2020г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2021г. | -                        | -                         | 11 690              | 3 390                    | -                         | -                                                                                | -                                                   | 8 300                    | -                         |
|                             | 5310 | за 2020г. | 7 500                    | -                         | 7 500               | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |

**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)

**Ерошкин Александр  
Геннадьевич**  
(расшифровка подписи)

30 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)

**Ерошкин Александр  
Геннадьевич**  
(расшифровка подписи)

30 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. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5521 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5522 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                      | 5503 | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5523 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Прочая                                               | 5504 | за 2021г. | 110                           | -                                       | 238                                                                   | -                                                | (110)     | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 238                           | -                                       |
|                                                      | 5524 | за 2020г. | 1 259                         | -                                       | 110                                                                   | -                                                | (1 259)   | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 110                           | -                                       |
|                                                      | 5505 | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5525 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего      | 5510 | за 2021г. | 336 125                       | -                                       | 194 944                                                               | -                                                | (101 549) | (829)                            | -                      | -                                               | 26                                                  | 6                                                   | 428 724                       | (2 976)                                 |
|                                                      | 5530 | за 2020г. | 309 327                       | -                                       | 189 268                                                               | -                                                | (162 365) | (473)                            | -                      | -                                               | 35                                                  | 333                                                 | 336 125                       | -                                       |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г. | 315 069                       | -                                       | 176 772                                                               | -                                                | (89 847)  | (481)                            | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 401 512                       | (2 976)                                 |
|                                                      | 5531 | за 2020г. | 280 253                       | -                                       | 179 339                                                               | -                                                | (144 367) | (157)                            | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 315 069                       | -                                       |
| Авансы выданные                                      | 5512 | за 2021г. | 12 770                        | -                                       | 2 830                                                                 | -                                                | (10 610)  | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 4 990                         | -                                       |
|                                                      | 5532 | за 2020г. | 19 090                        | -                                       | 7 865                                                                 | -                                                | (14 184)  | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 12 770                        | -                                       |
| Прочая                                               | 5513 | за 2021г. | 8 287                         | -                                       | 15 342                                                                | -                                                | (1 091)   | (348)                            | -                      | -                                               | 26                                                  | 6                                                   | 22 222                        | -                                       |
|                                                      | 5533 | за 2020г. | 9 984                         | -                                       | 2 065                                                                 | -                                                | (3 813)   | (316)                            | -                      | -                                               | 35                                                  | 333                                                 | 8 287                         | -                                       |
|                                                      | 5514 | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5534 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Итого                                                | 5500 | за 2021г. | 336 125                       | -                                       | 194 944                                                               | -                                                | (101 549) | (829)                            | -                      | X                                               | 26                                                  | 6                                                   | 428 724                       | (2 976)                                 |
|                                                      | 5520 | за 2020г. | 309 327                       | -                                       | 189 268                                                               | -                                                | (162 365) | (473)                            | -                      | X                                               | 35                                                  | 333                                                 | 336 125                       | -                                       |

**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 креди- торской 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. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5571 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| в том числе: кредиты                               | 5552 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5572 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| займы                                              | 5553 | за 2021г. | 212 053                | -                                                                     | -                                                | (500)       | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 211 553                  |
|                                                    | 5573 | за 2020г. | 201 797                | 11 595                                                                | -                                                | (1 338)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 212 053                  |
| прочая                                             | 5554 | за 2021г. | 4 392                  | 5 769                                                                 | -                                                | (1 802)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 8 359                    |
|                                                    | 5574 | за 2020г. | 10 630                 | 2 629                                                                 | -                                                | (8 867)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 4 392                    |
|                                                    | 5555 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5575 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2021г. | 229 180                | 742 425                                                               | 27 200                                           | (683 969)   | (1)                              | -                                                   | 26                                                        | 6                                                         | 314 868                  |
|                                                    | 5580 | за 2020г. | 249 483                | 525 411                                                               | 16 545                                           | (562 626)   | (1)                              | -                                                   | 35                                                        | 333                                                       | 229 180                  |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021г. | 3 132                  | 10 711                                                                | 2 936                                            | (2 763)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 14 017                   |
|                                                    | 5581 | за 2020г. | 15 078                 | (492)                                                                 | 3 272                                            | (14 726)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 3 132                    |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2021г. | 155                    | (13 591)                                                              | 14 157                                           | (23)        | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 698                      |
|                                                    | 5582 | за 2020г. | 479                    | (3 524)                                                               | 3 628                                            | (426)       | (1)                              | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 155                      |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2021г. | 123 976                | 59 765                                                                | 336                                              | (144)       | -                                | -                                                   | 26                                                        | 6                                                         | 183 966                  |
|                                                    | 5583 | за 2020г. | 149 873                | (2 012)                                                               | 2 203                                            | (26 449)    | -                                | -                                                   | 27                                                        | 333                                                       | 123 976                  |
| кредиты                                            | 5564 | за 2021г. | 99 637                 | 685 515                                                               | 7 489                                            | (678 415)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 114 226                  |
|                                                    | 5584 | за 2020г. | 81 422                 | 531 321                                                               | 5 316                                            | (518 422)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 99 637                   |
| займы                                              | 5565 | за 2021г. | 211                    | -                                                                     | 2 282                                            | (1 940)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 553                      |
|                                                    | 5585 | за 2020г. | 195                    | -                                                                     | 1 461                                            | (1 445)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 211                      |
| прочая                                             | 5566 | за 2021г. | 2 068                  | 24                                                                    | -                                                | (684)       | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 408                    |
|                                                    | 5586 | за 2020г. | 2 437                  | 118                                                                   | 665                                              | (1 159)     | -                                | -                                                   | 7                                                         | -                                                         | 2 068                    |
|                                                    | 5567 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5587 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Итого                                              | 5550 | за 2021г. | 229 180                | 742 425                                                               | 27 200                                           | (683 969)   | (1)                              | X                                                   | 26                                                        | 6                                                         | 314 868                  |
|                                                    | 5570 | за 2020г. | 249 483                | 525 411                                                               | 16 545                                           | (562 626)   | (1)                              | X                                                   | 35                                                        | 333                                                       | 229 180                  |

**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)

**Ерошкин Александр  
Геннадьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г. \_\_\_\_\_

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

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2021г. | за 2020г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 170 864   | 142 873   |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 27 353    | 30 411    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 5 726     | 7 075     |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 5 267     | 11 820    |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 78 038    | 39 224    |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 287 248   | 231 403   |
| 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 | 9 720     | 14 998    |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 296 968   | 246 401   |

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ерошкин Александр  
Геннадьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
30 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 | 838                    | 2 277    | (1 726)  | -                            | 1 389                    |
| в том числе:                    | 5701 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ерошкин Александр  
Геннадьевич**  
(расшифровка подписи)

30 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 | 475 440               | 463 379               | 684 340               |
| в том числе:            | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5811 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ерошкин Александр  
Геннадьевич**  
(расшифровка подписи)

30 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)

**Ерошкин Александр  
Геннадьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.**

**Акционерное общество «Озёрский спиртоводочный завод»**

**«30» марта 2022г.**

**1. Основные сведения об организации**

Акционерное общество «Озёрский спиртоводочный завод», юридический и фактический адрес: 456788, Челябинская область, г. Озёрск, ул. Кыштымская, д. 30

Дата государственной регистрации: «28» марта 2008г.

ОГРН: 1167456089393

ИНН: 7413022993

КПП: 741301001

Состоит на учете в Межрайонной ИФНС № 3 по Челябинской области с 10.06.2016г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не возникало.

Численность работающих на конец 2021 г. составила 74 человек.

В состав организации входят обособленные подразделения:

- обособленное подразделение в г. Озерске, расположенное по адресу: 456780, Челябинская область, г. Озёрск, ул. Октябрьская, 39, картофелехранилище № 6 на 1000 тонн;

- обособленное подразделение в г. Озерске, расположенное по адресу: 456787, Челябинская область, г. Озёрск, ул. Октябрьская, 43а;

- обособленное подразделение в п. Есаульский, расположенное по адресу: 456530, Челябинская область, Сосновский район, п. Есаульский, ул. Российская, 43-Б.

Основной вид деятельности Общества: ОКВЭД 10.01.1 Производство дистиллированных питьевых алкогольных напитков: водки, виски, бренди, джина, ликеров и т.п.

Деятельность Общества осуществляется на основании лицензии 74ПСН0009780, выданной 27.10.2020г. взамен лицензии 74ПСН0007470 от 22.02.2018г. Федеральной службой по регулированию алкогольного рынка. Срок действия лицензии с 27.10.2020г. по 22.06.2022г.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор Ерошкин Александр Геннадьевич

Финансовый директор Зайцева Екатерина Владимировна.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

## 2. Выручка (доходы) от реализации

Организация признает доходы по методу начисления.

При установленном методе начисления доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества или имущественных прав.

Доходы от реализации алкогольной продукции (водка) в 2021 году составили 333 623 тыс. руб. (без НДС и акциза).

## 3. Расходы, связанные с реализацией

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств. (п.18 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитывались в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и списывать в порядке, предусмотренном для списания стоимости активов данного вида.

Расходы, связанные с реализацией в 2021 году составили 299 756 руб. (без НДС и акциза):

- Себестоимость продаж 235 315 тыс. руб.
- Коммерческие расходы 48 962 тыс. руб.
- Управленческие расходы 15 479 тыс. руб.

## 4. Информация о связанных сторонах

| Перечень связанных сторон                            | Перечень операций со связанными сторонами            |                                                                    |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
|                                                      | Наименование операции                                | Сумма за 2021г. тыс. руб. /<br>Остаток на 31.12.2021г. (тыс. руб.) |
| Генеральный директор - Ерошкин Александр Геннадьевич | Нет                                                  | 0,0                                                                |
| Акционер Лазарев Дмитрий Борисович, 70%              | Договор займа № 2 от 19.02.2018г, основной долг      | 0,0 / 2 700,00                                                     |
|                                                      | Договор займа № 1 от 24.01.2018г, основной долг      | 0,0 / 3 150,00                                                     |
|                                                      | Договор займа № 4-180 от 16.11.2017г, основной долг  | 0,0 / 20 600,00                                                    |
|                                                      | Договор займа № 2 от 19.02.2018г, проценты           | 126,0 / 47,4                                                       |
|                                                      | Договор займа № 1 от 24.01.2018г, проценты           | 147,0 / 55,3                                                       |
|                                                      | Договор займа № 4-180 от 16.11.2017г, проценты       | 961,2 / 361,5                                                      |
| Акционер Анучин Денис Александрович, 30%             | Договор займа № 07/17-3 от 17.07.2017, основной долг | 0,0 / 200,0                                                        |
|                                                      | Договор займа № 1 от 09.01.2018г., основной долг     | 0,0 / 13 000,0                                                     |

|                                     |                                                      |                   |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|
|                                     | Договор займа № 2 от 24.01.2018г., основной долг     | 0,0 / 2 300,0     |
|                                     | Договор займа б/н от 02.10.2017г., основной долг     | 0,0 / 500,0       |
|                                     | Договор займа б/н от 04.09.2017г., основной долг     | 0,0 / 4 000,0     |
|                                     | Договор займа б/н от 09.08.2017г., основной долг     | 0,0 / 10 985,0    |
|                                     | Договор аренды № 2 от 01.08.2017г.                   | 1 152,0 / 66,0    |
|                                     | Договор аренды № 6 от 01.08.2017г.                   | 1 152,0 / 0,0     |
|                                     | Договор аренды б/н от 01.08.2017г.                   | 451,0 / 97,9      |
|                                     | Договор аренды № 12-02 от 16.10.2017г.               | 2 506,1 / 0,00    |
|                                     | Договор аренды №6-358 от 27.12.2018                  | 184,3 / 86,9      |
|                                     | Договор аренды № 03 от 12.08.2016г.                  | 60,0 / 40,0       |
|                                     | Договор займа № 4 от 05.09.2017г., основной долг     | 0,0 / 13 119,0    |
| ООО «Перспектива», ИНН 7422042925   | Договор займа № 4-244 от 20.02.2018г., основной долг | 0,0 / 160,0       |
|                                     | Договор займа № 6 от 06.10.2017г., основной долг     | 0,0 / 2 450,0     |
|                                     | Договор займа № 7 от 11.12.2017г., основной долг     | 0,0 / 2 500,0     |
|                                     | Договор займа № 9 от 06.03.2018г., основной долг     | 0,0 / 2 400,0     |
|                                     | Договор займа б/н от 04.10.2017г., основной долг     | 0,0 / 5 450,0     |
|                                     | Лицензионный договор б/н от 03.12.2018г.             | 360,0 / 755,7     |
|                                     | Лицензионный договор б/н от 12.04.2018г.             | 240,0 / 463,1     |
|                                     | Лицензионный договор б/н от 15.04.2019г.             | 1 200,0 / 797,0   |
|                                     | Лицензионный договор б/н от 10.08.2016г.             | 132,0 / 178,0     |
|                                     | Договор аренды №О39-2/А от 01.06.2020г.              | 1 975,0 / 1 266,0 |
|                                     | Договор займа № 355 от 24.12.2018г., основной долг   | 0,0 / 9 000,0     |
| ООО «Эталон сервис», ИНН 7422042481 | Договор займа № 1 от 29.01.2018г., основной долг     | 0,0 / 5 500,0     |
|                                     | Договор займа № 10 от 06.10.2017, основной договор   | 0,0 / 12 650,0    |
|                                     | Договор займа № 11 от 13.10.2017, основной договор   | 0,0 / 940,0       |
|                                     | Договор займа № 12 от 16.10.2017г., основной долг    | 0,0 / 22 800,0    |
|                                     | Договор займа № 13 от 17.10.2017г., основной долг    | 0,0 / 8 248,7     |
|                                     | Договор займа № 2 от 14.02.2018г., основной долг     | 0,0 / 12 000,0    |
|                                     | Договор займа № 7 от 25.08.2017г., основной долг     | 0,0 / 798,0       |
|                                     | Договор займа № 8 от 05.09.2017г., основной долг     | 0,0 / 6 356,2     |
|                                     | Договор займа № 9 от 06.09.2017г., основной долг     | 0,0 / 3 000,0     |
|                                     |                                                      |                   |
|                                     |                                                      |                   |

|                         |                                                             |                     |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|
|                         | Договор оказания услуг автотранспорта № 389 от 01.02.2019г. | 6 158,9 / - 2 214,2 |
|                         | Договор аренды № 536 от 25.01.2020г.                        | 1,5 / - 1,7         |
|                         | Договор аренды № 537 от 25.01.2020г.                        | 135,0 / - 17,9      |
|                         | Договор аренды № 538 от 25.01.2020г.                        | 132,8 / - 13,5      |
|                         | Договор аренды № 539 от 25.01.2020г.                        | 96,4 / - 1,3        |
| Лазарева Зоя Михайловна | Договор займа № 354 от 24.12.2018г., основной долг          | 0,0 / 1 000,0       |
|                         | Договор займа б/н от 03.09.2017г., основной долг            | 0,0 / 5 490,0       |
|                         | Договор займа б/н от 06.04.2020г., основной долг            | 0,0 / 609,6         |
|                         | Договор займа б/н от 08.05.2020г., основной долг            | 0,0 / 8 700,0       |
|                         | Договор займа б/н от 13.12.2017г., основной долг            | 0,0 / 1 500,0       |
|                         | Договор займа б/н от 14.09.2017г., основной долг            | 0,0 / 29 000,0      |
|                         | Договор займа б/н от 28.07.2020г., основной долг            | 0,0 / 446,7         |
|                         | Договор займа б/н от 06.04.2020г., проценты                 | 73,1 / 6,2          |
|                         | Договор займа б/н от 08.05.2020г., проценты                 | 930,9 / 79,1        |
|                         | Договор займа б/н от 28.07.2020г., проценты                 | 40,2 / 3,4          |
|                         | Договор аренды № 455 от 06.09.2019г.                        | 1 049 / 464,9       |
|                         | Договор аренды № 02 от 12.08.2016г.                         | 12 819 / 1 823,4    |
|                         | Договор аренды № 6-358 от 27.12.2018г.                      | 276,5 / 92,2        |

Выплаты управленческому персоналу в 2021 году:

генеральный директор – заработная плата 463,5 тыс. руб.

финансовый директор – 481,3 тыс. руб.

Выплаты членам Общего собрания акционеров в 2021г. не производились.

## 5. Информация о бенефициарах

Бенефициарными владельцами Общества являются:

| Список акционеров          | кол-во<br>обыкновенных<br>акций, шт. | доля, тыс.<br>руб. | доля, % |
|----------------------------|--------------------------------------|--------------------|---------|
| Лазарев Дмитрий Борисович  | 560                                  | 56 000,0           | 70      |
| Анучин Денис Александрович | 240                                  | 24 000,0           | 30      |

## 6. Основные положения учетной политики

Учетная политика АО «ОСВЗ» на 2021 г. утверждена приказом генерального директора Ерошкина А.Г. от 30.12.2019г. № 43, изменения в учетную политику в течение 2021 г. не вносились.

Стоимость нематериальных активов погашается ежемесячно посредством начисления амортизации в течение срока их пользования. Движение и наличие нематериальных активов и соответствующей суммы накопленной амортизации отражены в Таблице 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Амортизационная премия (в соответствии с п. п 1.1. статьи 259 Налогового Кодекса РФ) не применяется. Переоценка основных средств не производится. Срок полезного использования объекта устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением правительства РФ от 01.01.2002г. № 1. Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 тыс. рублей отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу. Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО). Информация о движении и наличии материально-производственных запасов представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

В составе финансовых вложений учтены займы, предоставленные другим организациям. Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Прочие оборотные активы отражены по строке 1260 в сумме 54 292 тыс. руб., в том числе:

- расходы будущих периодов – 54 054,0 тыс. руб.
- НДС по арендным обязательствам – 238,0 тыс. руб.

## **7. Финансовый результат хозяйственной деятельности**

Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности в 2021 году прибыль в сумме 627,0 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли составила 5 143,0 тыс. руб., показатель сформирован с учетом убытка (части убытка), уменьшающего налогооблагаемую прибыль.

## **8. Сведения о полученных кредитах и займах.**

В течение 2021 привлекались кредитные средства:

- возобновляемая кредитная линия (соглашение № Ч-004/КВС-2019 от 15.07.2019г.) на оплату акциза (авансового платежа акциза) по алкогольной продукции. Расходы в виде процентов по данному кредиту за 2021г. в сумме 5 340,8 тыс. руб. включены в состав прочих расходов.

- кредит (овердрафт) на пополнение оборотных средств (соглашение № Ч-007/ОВ-2020 от 26.06.2020г.). Расходы в виде процентов по данному кредиту за 2021г. в сумме 77,9 тыс. руб. включены в состав прочих расходов.

- кредит (овердрафт) на пополнение оборотных средств (соглашение № Ч-019/ОВ-2021 от 30.08.2021г.). Расходы в виде процентов по данному кредиту за 2021г. в сумме 11,3 тыс. руб. включены в состав прочих расходов.

- кредит (овердрафт) на пополнение оборотных средств (соглашение № Ч-018/КСв-2021 от 24.08.2021г.). Расходы в виде процентов по данному кредиту за 2021г. в сумме 2 059,0 тыс. руб. включены в состав прочих расходов.

В течение 2021 года Обществом получены банковские гарантии:

- предоставление банковских гарантий на освобождение от уплаты авансового платежа акциза по алкогольной продукции и банковские гарантии, обеспечивающие обязательство об использовании приобретаемых федеральных специальных марок в соответствии с их назначением (генеральное соглашение № Ч-003/ГР-2018 от 30.03.2018г.). Расходы в виде процентов по данному договору за 2021г. в сумме 860,3 тыс. руб. включены в состав прочих расходов.

- предоставление банковских гарантий на освобождение от уплаты авансового платежа акциза по алкогольной продукции и банковские гарантии, обеспечивающие обязательство об использовании приобретаемых федеральных специальных марок в соответствии с их назначением (генеральный договор № 04-12-2019/БГ от 24.10.2019г.). Расходы в виде процентов по данному договору за 2021г. в сумме 572,0 тыс. руб. включены в состав прочих расходов.

- предоставление банковских гарантий на освобождение от уплаты авансового платежа акциза по алкогольной продукции и банковские гарантии, обеспечивающие обязательство об использовании приобретаемых федеральных специальных марок в соответствии с их назначением (генеральный договор № 04-12-2021/БГ от 22.09.2021г.). Расходы в виде процентов по данному договору за 2021г. в сумме 198,6 тыс. руб. включены в состав прочих расходов.

- предоставление банковских гарантий обеспечивающих обязательство об использовании приобретаемых федеральных специальных марок в соответствии с их назначением (соглашение № 2416-7D1/00006/1 от 19.12.2018г.). Расходы в виде процентов по данному договору за 2021г. в сумме 73,9 тыс. руб. включены в состав прочих расходов.

- предоставление банковских гарантий на освобождение от уплаты авансового платежа акциза по алкогольной продукции (договор № 16/8597/0000/780 от 31.07.2020г.). Расходы в виде процентов по данному договору за 2021г. в сумме 1 699,0 тыс. руб. включены в состав прочих расходов.

- предоставление банковских гарантий на освобождение от уплаты авансового платежа акциза по алкогольной продукции (договор № 16/8597/0000/005АСРМ от 11.11.2020г.). Расходы в виде процентов по данному договору за 2021г. в сумме 1 694,7 тыс. руб. включены в состав прочих расходов.

- предоставление банковских гарантий на освобождение от уплаты авансового платежа акциза по алкогольной продукции (договор № 16/8597/0000/467АСРМ от 30.07.2021г.). Расходы в виде процентов по данному договору за 2021г. в сумме 338,8 тыс. руб. включены в состав прочих расходов.

Информация о сумме предоставленных банковских гарантий на 31.12.2021г. содержится в Таблице 8.

В течение 2021 не привлекались заемные средства, предоставленные физическими и юридическими лицами. Расходы в виде процентов по договорам займа за 2021г. в сумме 2 281,5 тыс. руб. включены в состав прочих расходов.

#### **9. Сведения о поисковых затратах**

Поисковых нематериальных активов в 2021г. нет.

#### **10. Сведения о выполняемых НИОКР**

Расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские работы в 2021г. нет.

#### **11. Сведения об учете расчетов по налогу на прибыль**

Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 применялось в 2021 г.

#### **12. Сведения об исправлении существенных ошибок прошлых лет**

В отчете о финансовых результатах по строке 2460 отражено исправление ошибок прошлых лет на сумму 718,0 тыс. руб.

#### **13. Влияние COVID-19 на финансово-хозяйственную деятельность**

В соответствии с распоряжением Правительства Челябинской области от 18.03.2020 г. № 146-рп «О введении режима повышенной готовности» и продлении режима самоизоляции АО «ОСВЗ», как производитель пищевых продуктов и напитков, не приостанавливало хозяйственную деятельность. Общество не осуществляло виды деятельности, включенные в перечень отраслей, пострадавших от COVID-19.

#### **Приложение – пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:**

- Таблица 1.1 Наличие и движение нематериальных активов;
- Таблица 1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией;
- Таблица 1.3 Нематериальные активы с полной погашенной стоимостью;
- Таблица 1.4 Наличие и движение результатов НИОКР;
- Таблица 1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов;
- Таблица 2.1 Наличие и движение основных средств;
- Таблица 2.2 Незавершенные капитальные вложения;

- Таблица 2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации;

- Таблица 2.4 Иное использование основных средств;

- Таблица 3.1 Наличие и движение финансовых вложений;

- Таблица 3.2 Иное использование финансовых вложений;

- Таблица 4.1 Наличие и движение запасов;

- Таблица 4.2 Запасы в залоге;

- Таблица 5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности;

- Таблица 5.2 Просроченная дебиторская задолженность;

- Таблица 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности;

- Таблица 5.4 Просроченная кредиторская задолженность;

- Таблица 6 Затраты на производство (расходы на продажу);

- Таблица 7 Оценочные обязательства;

- Таблица 8 Обеспечение обязательств.

- Таблица 9 Государственная помощь.

**Генеральный директор**

**А.Г. Ерошкин**