

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Данные об организации

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Кипринский молочный завод»

Юридический адрес: РФ, 659002, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Хлебозаводская, 10.

Единица измерения: тыс. руб.

Среднесписочная численность персонала за 2021 год – 171 чел.

1. Основные виды деятельности Общества: Производство сыра и сырных продуктов.
2. Деятельность по упаковыванию товаров.
3. Аренда и управление собственным и арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Руководитель - Меркель Александр Владимирович

Главный бухгалтер – Курносова Анна Борисовна

2. Характер отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Особенности учетной политики

Особенностей учетной политики нет и принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно не влияют на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.

4. Сведения об уставном капитале общества

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью составляет 10 000,00 рублей.
Участниками общества являются: Зюзин Денис Анатольевич – 100%.

5. Сведения о бенефициарах

Зюзин Денис Анатольевич, паспорт серия 05 08 №519749, выдан 13.08.2008г. Отделение УФМС России по Приморскому краю г. Владивостока. ИНН 254001036371. Дата рождения 17.07.1963г. Гражданство- Россия. Адрес регистрации: г. Владивосток, ул. Амурская, 18-57

6. Сведения о составе резервов.

Резервы создаются в соответствии с действующим законодательством РФ.

7. Сведения об объемах продаж.

Выручка за 2021г. (руб.):

От производства продукции, работ (услуг) 1 922 762 тыс. руб

От реализации покупных товаров 1 796 тыс. руб

8. Состав прочих доходов и расходов.

Прочие доходы (руб.):

- реализация прочего имущества- 13 454 тыс. руб
- реализация ОС- 412 тыс. руб
- субсидии – 9 913 тыс. руб.
- прочие внереализационные доходы – 26 862 тыс. руб

Прочие расходы (руб.):

- стоимость реализованного имущества – 13 001 тыс. руб
- остаточная стоимость реализованных ОС – 316 тыс. руб
- услуги банка -338 тыс. руб;
- прочие внереализационные расходы – 65 566 тыс. руб

9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

10. События после отчетной даты - События после отчетной даты отсутствуют.

Директор

Меркель А.В.

31 марта 2022 г

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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)

**Меркель Александр
Владимирович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	26 062	49 670	(1 995)	(39 108)	34 629
	5250	за 2020г.	6 430	177 460	(17 358)	(140 470)	26 062
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	-	8 156
в том числе:			
Административно-производственное здание Н-А	5261	-	8 156
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	30 097	30 097	31 035
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	14 480
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)

**Меркель Александр
Владимирович**
(расшифровка подписи)

31 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	46 490	-	596	(43 497)	-	-	-	3 589	-	-
	5315	за 2020г.	49 749	-	2 583	(5 842)	-	-	-	46 490	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	46 490	-	596	(43 497)	-	-	-	3 589	-	-
	5310	за 2020г.	49 749	-	2 583	(5 842)	-	-	-	46 490	-	-

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)

**Меркель Александр
Владимирович**

(расшифровка подписи)

31 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)

**Меркель Александр
Владимирович**

(расшифровка подписи)

31 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: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	80 000	-	735 501	-	(77 389)	-	-	-	1 030	-	737 085	(8)
	5530	за 2020г.	228 483	-	21 263	-	(199 898)	-	-	-	-	30 152	80 000	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	34 512	-	7 894	-	(33 072)	-	-	-	-	-	9 334	-
	5531	за 2020г.	205 142	-	7 293	-	(177 923)	-	-	-	-	-	34 512	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	14 966	-	681 492	-	(13 985)	-	-	-	-	-	682 473	(8)
	5532	за 2020г.	22 482	-	13 829	-	(21 345)	-	-	-	-	-	14 966	-
Прочая	5513	за 2021г.	30 522	-	46 117	-	(30 332)	-	-	-	1 030	-	45 277	-
	5533	за 2020г.	859	-	141	-	(630)	-	-	-	-	30 152	30 522	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	80 000	-	735 501	-	(77 389)	-	-	X	1 030	-	737 085	(8)
	5520	за 2020г.	228 483	-	21 263	-	(199 898)	-	-	X	-	30 152	80 000	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	123 722	20 136	-	(106 976)	-	-	-	-	36 881
	5572	за 2020г.	179 525	87 623	-	(143 427)	-	-	-	-	123 722
займы	5553	за 2021г.	3 855	-	-	-	-	-	-	-	3 855
	5573	за 2020г.	24 546	-	-	(20 692)	-	-	-	-	3 855
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	248 350	990 733	5 760	(170 319)	(104)	-	1 030	-	1 077 371
	5580	за 2020г.	271 448	202 563	7 579	(263 392)	-	-	-	30 152	248 350
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	218 082	131 902	7	(150 605)	(33)	-	-	-	199 353
	5581	за 2020г.	224 513	201 871	3	(208 305)	-	-	-	-	218 082
авансы полученные	5562	за 2021г.	60	858 391	-	-	(71)	-	-	-	858 380
	5582	за 2020г.	331	-	-	(271)	-	-	-	-	60
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 431	1 967	123	(157)	-	-	1 030	-	6 394
	5583	за 2020г.	7 187	452	30	(34 391)	-	-	-	30 152	3 431
кредиты	5564	за 2021г.	594	-	5 415	(5 885)	-	-	-	-	123
	5584	за 2020г.	828	-	6 400	(6 635)	-	-	-	-	594
займы	5565	за 2021г.	23 062	-	214	(13 605)	-	-	-	-	9 671
	5585	за 2020г.	35 682	-	1 145	(13 764)	-	-	-	-	23 062
прочая	5566	за 2021г.	3 120	398	-	(68)	-	-	-	-	3 450
	5586	за 2020г.	2 907	241	-	(27)	-	-	-	-	3 120
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	248 350	990 733	5 760	(170 319)	(104)	X	1 030	-	1 077 371
	5570	за 2020г.	271 448	202 563	7 579	(263 392)	-	X	-	30 152	248 350

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)

**Меркель Александр
Владимирович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 618 722	1 437 701
Расходы на оплату труда	5620	88 888	77 969
Отчисления на социальные нужды	5630	17 567	17 430
Амортизация	5640	47 289	29 534
Прочие затраты	5650	67 229	42 779
Итого по элементам	5660	1 839 695	1 605 413
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(7 363)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	4 830
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 832 332	1 610 243

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

Руководитель _____
(подпись)

**Меркель Александр
Владимирович**
(расшифровка подписи)

31 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Меркель Александр
Владимирович**
(расшифровка подписи)

31 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Меркель Александр
Владимирович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	9 913		4 120	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	9 913		4 120	
		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)

**Меркель Александр
Владимирович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.