

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗАО «Боска-Рус»
за 2021 год

1 Организация и виды деятельности

Закрытое акционерное общество «Боска-Рус» является юридическим лицом, образованным, зарегистрированным и осуществляющим свою деятельность в соответствии с Гражданским законодательством РФ.

03.03.2009 г. ЗАО «Боска-Рус» присвоен основной государственный регистрационный номер 1090280006190 (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц 02 № 00589290 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы России № 39 по Республике Башкортостан).

ЗАО «Боска-Рус» действует на основании Устава Общества в последней редакции, утвержденному Решением собрания учредителей 24.02.2009 г.

Юридический адрес: 450112, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Цветочная, д. № 3, корп. № 3.

Уставом Общества предусмотрено создание Совета Директоров.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

Единоличный исполнительный орган общества – генеральный директор, который действует на основании Устава Общества, Протокола Совета директоров Общества и заключенного с ним трудового договора.

Уставный капитал Общества составляет 120 000 000,00 рублей. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

По состоянию на 31.12.2021 года акционерами ЗАО «Боска-Рус» являются: Общество с ограниченной ответственностью «Концерн «ИнтелКо» (Группа компаний «Нерал») (50%), ЗАО «Boslita investment» (50 %).

Основными видами деятельности в 2021 г., преобладающими и имеющими приоритетное значение для Общества являются:

- производство, закупка, хранение и поставки этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции (водки, ликеро-водочных изделий, коньяка, вина виноградного, игристого и шампанского вина, вина плодового, из обработанных материалов, коньячных, винных, алкогольных напитков, ферментных препаратов, концентрированного сока, сока спиртованного, обработанных и необработанных виноматериалов, углекислоты, безалкогольного бальзама, минеральной питьевой воды и др.).

Для осуществления зарегистрированных видов деятельности, Обществом в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации, оформлены лицензии:

02ППП0010441 – производство, хранение и поставки произведенной алкогольной продукции (вино наливом (виноматериал));

02ПВН0010444- производство, хранение и поставки произведенной алкогольной продукции (виноградосодержащие напитки без добавления этилового спирта);

02ПВН0009157-производство, хранение и поставки произведенной алкогольной продукции (вина);

02ПВН0011046-производство, хранение и поставки произведенной алкогольной продукции (игристые вина)

02ПВН0010447 - производство, хранение и поставки произведенной алкогольной продукции (плодовые алкогольные напитки без добавления этилового спирта);

02ППП0010443 - производство, хранение и поставки произведенной спиртосодержащей пищевой продукции (плодовые сброженные материалы);

Выручка (нетто) от услуг за 2021 г. составила 461 157 тыс. руб. (без учета вычета НДС и акциза)

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2021 год составила 52 человека.

Инвентаризация активов и обязательств проведена по состоянию на 31.12.2021 г., излишки и недостатки не выявлены.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года №106н.

2.1 Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.1.1 Основные средства отражаются в учете по фактической себестоимости на дату приобретения сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Имущество стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.4. Переоценка нематериальных активов не производится.

2.1.5. Оценка материалов и товаров при списании в 2021 году производится по средней себестоимости (взвешенная оценка).

2.1.6. Бухгалтерский учет материально- производственных запасов, приобретенных для производства продукции, ведется без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

2.1.7. Бухгалтерский учет выпуска готовой продукции ведется по фактической сокращенной себестоимости без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

2.1.8. Аналитический и оперативный учет движения готовой продукции организуется в разрезе номенклатуры продукции по плановым ценам.

2.1.9. Резерв на ремонт основных средств не создается.

2.2 Основные элементы учетной политики для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов в 2021 г. применяется метод средней себестоимости.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Амортизационная премия не применяется.

2.2.6. В отношении амортизируемых основных средств, являющихся предметом договора финансовой аренды (договора лизинга) специальный коэффициент к основной норме амортизации не применяется (п. 2 ст. 259.3 НК РФ).

2.2.7. В целях покрытия убытков по безнадежным долгам резервы по сомнительным долгам не создаются.

2.2.8. Предприятие резерв на оплату отпусков и предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы за год в налоговом учете не создает (п. 1, п. 6 ст. 324.1 НК РФ).

2.2.9. Финансовый результат от продажи продукции, работ и услуг определяется по отгрузке.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1 Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 1. Лист №1-3).

3.2. Расшифровка статьи 1150 «Основные средства» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 2. Лист №4-5).

3.3. В составе показателя строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2020 г отражались расходы будущих периодов со сроком признания более 12 месяцев (стоимость лицензий и разработок дизайна этикеток) и незавершенные капитальные вложения в сумме- 1 597 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 г. –0 тыс. руб.

3.4. Расшифровка статей 1210 «Запасы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 4. Лист № 7-8).

3.5. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 5. Лист № 9-11).

Информация о суммах дебиторской задолженности (по видам), на каждую отчетную дату отражена в бухгалтерском балансе обособленно в составе группы статей «Дебиторская задолженность».

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 г.- 8892 тыс.руб, на 31.12.2020 г.-17 277 тыс.руб. и на 31.12.2021 г. -8 835 тыс.руб.

3.6. Расшифровка статьи 1240 «Финансовые вложения» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 3. Лист №1-3).

Стоимость оборотных активов по состоянию на 31.12.2021 г. составила 399 075 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность 269 772 тыс. руб. (в том числе авансы, связанные с приобретением запасов 11 278 тыс.руб.), денежные средства на расчетном счете 16 075 тыс. руб.

3.7. Собственный капитал

Непокрытый убыток Общества за 2021 год увеличился на 31 680 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2021 г. составил 192 241 тыс. руб.

3.8. Расшифровка статей 1410 «Заемные средства» и 1520 «Кредиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 5. Лист №10-11).

Информация о кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Показатели	Сальдо на конец года	Сальдо на начало года
1.Поставщики и подрядчики	34 433	11 628
2.Задолженность перед работниками общества	1 937	1 680
3. Покупатели и заказчики	-	-
4.Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	49 638	42 764
5. Расчеты с учредителями	-	-
6.Прочие	113 101	108 654
ИТОГО	199 109	164 726

В составе показателя 1510 «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2021 г. числятся суммы краткосрочной задолженности перед ООО «Концерн «ИнтелКо» в сумме 312 284 тыс. руб. со сроком погашения в течение 2022 года.

3.9. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств. Ставка отложенных и постоянных налоговых активов, и обязательств составляет 20%.

**Информация об отложенных и постоянных налоговых активах, и обязательствах
(тыс.руб.)**

Наименование	Остаток на начало года	Возникло за отчетный год	Погашено за отчетный год	Остаток на конец года
Отложенные налоговые обязательства	3673	3 493	3 948	3 218
Отложенные налоговые активы	27 668	9 752	4 122	33 298
Постоянные налоговые активы (обязательства)	-	2 113	2 113	-

3. 10. Налоги

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2021 году, составили:

налог на прибыль – 20%;

налог на добавленную стоимость – 20%, 0%, Без НДС;

акцизы: по винным/плодовым напиткам – 41 руб/литр, вина игристые (шампанские) -41 руб/литр, 0 руб/литр.

За 2021 г. ЗАО «Боска-Рус» льгот по всем видам налогов не применяло.

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами Общество на отчетную дату не имеет.

3.8 Расшифровка прочих доходов и расходов

(тыс.руб.)

Показатели	2021 год	2020 год
Прочие доходы	13 751	15 587
В том числе		
- Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	1 763	334
- Проценты к получению	47	526
- Курсовые разницы	11 898	9 219
- Прочие	13	5 508
Прочие расходы	44 972	109 677
В том числе		
- Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	1 114	402
- Расходы на услуги банков	533	2 979
- Курсовые разницы	6 139	27 539
- Проценты к уплате	26 160	24 083
-Выплаты сотрудникам стимулирующего характера, материальная помощь	261	367
-Штрафы, пени и (или) иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, возмещение ущерба	1 603	15 362
-Создание резерва по сомнительным долгам	8	8 491
-Налоги и сборы	1 941	482
-Списание ТМЦ непригодных для дальнейшего использования в производстве	1 799	20 901
-Расходы от списания основных средств	79	-
- Прочие	5 152	5 876
-Вознаграждения за выполнение объема продаж	2	323
-Заработная плата работникам за время нерабочих дней, установленных в целях обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории РФ, и соответствующие отчисления на социальные нужды	-	1487
-Корректировка реализации прошлого периода	-	1 385
-Резерв под обесценение запасов	181	

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена Генеральным директором Общества (приказ от 30.12.2020 г № 10)

Учетная политика сформирована исходя из того, что

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 год внесены изменения в соответствии с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

4.2 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Общество не располагает информацией о существенных событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4.3 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов. По состоянию на 31.12.2021 г. сумма оценочных обязательств составила 3 249 тыс. руб.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет
Риски неисполнения обязательств	нет

Обществу не известно об иных возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

4.4 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Связанными сторонами Общества являются:

- Общество с ограниченной ответственностью «Концерн «ИнтелКо» (Группа компаний «Нерал») (50%)- акционер
- ЗАО «Boslita investment» (50 %)- акционер
- Мартемьянов Александр Васильевич- генеральный директор
- АО «Белебеевский Молочный Комбинат»- через акционера
- ООО «СХП "Нерал-Матрикс" - через акционера
- ООО «Уфимская Гипсовая Компания» - через акционера
- ООО «Нерал-Продукт» - через акционера
- ООО «Уфа-Консус» - через акционера
- ООО «Консалтситигруп» - через акционера
- ООО «Баркрафт» - через акционера
- ООО «Туймазинская Зерновая Компания» - через акционера

- ООО «Агрохозяйство им.Салавата» - через акционера
- ООО «Салон "Мастер Окон" - через акционера
- ООО «Мастер Окон» - через акционера
- ООО «Павловская Усадьба» - через акционера
- ООО «К-2» - через акционера
- ООО «Нерал-Строй» - через акционера

Со связанными сторонами в 2021 году проводились следующие операции:

Связанная сторона	Вид операции	Сумма операции, тыс. руб.	Задолженность кредиторская на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Задолженность дебиторская на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Дата погашение задолженности
ООО «Концерн «ИнтелКо»	Начисление, погашение процентов по займам, погашение основного долга	-	533 720	-	Договоры займы пролонгированы. По состоянию на 31.12.2021 г. просроченной кредиторской задолженности по имеющимся займам нет
ООО «Уфимская гипсовая компания»	Начисление процентов по предоставленному займу	1528	-	-	-
ООО «Нерал-продукт»	Приобретение ТМЦ	83	-	-	-
ООО «Уфа-Консус»	Договор аренды складского и офисного помещения	3 658	1	-	Текущие платежи
ООО «Мастер Окон»	Приобретение ТМЦ	6	-	-	
ООО «Туймазинская зерновая компания»	Приобретение ТМЦ	950	-	-	

Вознаграждения основному управленческому персоналу

виды выплат	размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)	
	За 2021 год	За 2020 год
краткосрочные вознаграждения, в том числе:		
Оплата труда	3274	3 058
Отчисления во внебюджетные фонды	2513	2 499
	761	559

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

В 2021 году Общество не получало средства целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств.

4.7. Информация в отношении условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Чистый убыток за 2021 год составил 31 680 тыс.руб. Сумма чистых активов оказалась меньше величины уставного капитала на 180 221 тыс.руб., на 148 541 тыс.руб., на 8 351 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов соответственно.

Данные события или условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно. Вместе с тем, Общество не планирует прекращение деятельности, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение указанного срока, обусловлена наличием находящихся в собственности (хозяйственном ведении) активов, а также планов руководства по увеличению объема продаж и производства новых видов продукции.

Как следствие, Общество считает возможным применить допущение способности продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

4.8 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не участвует в совместной деятельности.

4.9 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» по состоянию на 31.12.2021 г. сумма резерва по сомнительным долгам составляет 8 835 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2020 г. сумма резерва составляла 17 277 тыс. руб.

4.10 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Учетной политикой установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10 (Десять) процентов. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая к меньшему размеру искажения. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Отчет о движении денежных средств (далее - ОДДС) сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011.

По состоянию на 31.12.2021 года Общество не имеет:

- а) открытых, но не использованных кредитных линий;
- б) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- в) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;
- г) займов (кредитов), недополученных по заключенным договорам займа (кредитным договорам);
- д) денежных средств в аккредитивах.

4.12 Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность предприятия не наносит ущерб окружающей среде, и поэтому у Общества отсутствует риск появления значительных обязательств.

4.13. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В 2021 году Общество не осуществляло НИОКР.

4.14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Экономические риски

Регион, в котором осуществляет свою деятельность Общество социально стабилен. Географическое расположение Общества удачно с точки зрения транспортной инфраструктуры: существует несколько альтернативных способов перевозки грузов (железнодорожный транспорт, водный транспорт, автомобильный транспорт).

Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения забастовками, а также с повышенной опасностью стихийных бедствий, по мнению Общества незначительны.

Финансовые риски

Налоговое законодательство характеризуется относительной стабильностью.

Валютные риски

Валютный риск возникает вследствие изменения курсов иностранных валют. Общество подвержено валютному риску вследствие наличия займов в валюте.

Генеральный директор ЗАО «Боска-Рус»

30.03.2022 г.



Мартемьянов А.В.

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступило		выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка			
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	за 20 21 г. ¹	1775	(438)	754	(0)	0	(255)	0	0	0	2529	(693)	
	за 20 20 г. ²	874	(330)	901	(0)	0	(108)	0	0	0	1775	(438)	
	за 20 21 г. ¹	1775	(438)	754	(0)	0	(255)	0	0	0	2529	(693)	
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 20 20 г. ²												
		874	(330)	901	(0)	0	(108)	0	0	0	1775	(438)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	2529	1775	874
в том числе: Исключительное право владельца на товарные знаки и знаки обслуживания, наименование места происхождения товаров	2529	1775	874

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На _____ 31 декабря _____ 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	0	0	0
в том числе:			
(вид нематериальных активов)	0	0	0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	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	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	за 20 20 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:									
(объект, группа объектов)	за 20 20 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)

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

0710005 с. 3

Наименование показателя	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	за 20 21 г. ¹					
	за 20 20 г. ²					
в том числе:	за 20 21 г. ¹					
	за 20 20 г. ²					
(объект, группа объектов)						
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 21 г. ¹	693	61	()	(754)	0
	за 20 20 г. ²	778	878	(62)	(901)	693
в том числе:	за 20 21 г. ¹	693	61	()	(754)	0
	за 20 20 г. ²	778	878	(62)	(901)	693
резервация поворных знаков						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость, 3	накопленная амортизация, 6	получено	выбыло объектов	начислено	перечислено	первоначальная стоимость, 3	накопленная амортизация, 6
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 21 г. ¹	380526	(234619)	2150	(280)	181	(16078)	0	0
	за 20 20 г. ²	379363	(209944)	1163	(0)	0	(24675)	0	0
в том числе:	за 20 21 г. ¹	126296	(40211)		(0)	0	(4202)	0	0
	за 20 20 г. ²	126296	(36009)		(0)	0	(4202)	0	0
здания	за 20 21 г. ¹	33965	(24917)	1877	(280)	181	(900)	0	0
	за 20 20 г. ²	33965	(22797)		(0)	0	(2120)	0	0
сооружения	за 20 21 г. ¹	210223	(163889)	273	()		(10905)	0	0
	за 20 20 г. ²	209060	(145858)	1163	()		(18031)	0	0
машины и оборудование	за 20 21 г. ¹	1754	(1696)		(0)	0	(54)	0	0
	за 20 20 г. ²	1754	(1568)		(0)	0	(128)	0	0
оффисное оборудование	за 20 21 г. ¹	97	(97)		(0)	0	()	0	0
	за 20 20 г. ²	97	(97)		(0)	0	()	0	0
предназначенный и хозяйственный инвентарь	за 20 21 г. ¹	3826	(3809)		(0)	0	(17)	0	0
	за 20 20 г. ²	3826	(3615)	0	()		(194)	0	0
транспортные средства	за 20 21 г. ¹	4365	(0)		()		(0)	0	0
	за 20 20 г. ²	4365	(0)		()		(0)	0	0
земельный участок	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0
	за 20 20 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 21 г. ¹	0	(0)		(0)	0	(0)	0	0
	за 20 20 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0
в том числе:	за 20 21 г. ¹	0	(0)		(0)	0	(0)	0	0
	за 20 20 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0
(группы объектов)		за 20 20 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	0

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			закрыты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличения стоимости	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 21 г. ¹	159	1991	()	(2150)	0
	за 20 20 г. ²	193	159	(193)	(0)	159
в том числе:	за 20 21 г. ¹	0		(0)	()	0
	за 20 20 г. ²	159	1991	()	(2150)	0
транспортные средства и оборудование	за 20 20 г. ²	193	159	(193)	(0)	159

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

Наименование показателя	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	1984	0
в том числе:		
Амортизация процесса брожения	107	
КПП с жемой КСО	1877	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе:		
КПП с жемой КСО	280	
	()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ⁵	На 31 декабря 20 19 г. ³
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	30574	30924	31624
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	0
Основные средства, переданные на консервацию	1465	1465	1465
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	255728	255728	255728

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (потрачено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 21 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	за 20 20 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	за 20 21 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
В том числе:	за 20 20 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	за 20 21 г. ¹	1750	0		(1750)	0	25	0	0	0
	за 20 20 г. ²	1750	0		(0)	0	140	0	1750	0
	за 20 21 г. ¹	1750	0		(1750)	0	25	0	0	0
В том числе:	за 20 20 г. ²	1750	0		(0)	0	140	0	1750	0
	за 20 21 г. ¹	0	0		(0)	0	0	0	0	0
	за 20 20 г. ²	0	0		(0)	0	0	0	0	0
	за 20 21 г. ¹	1750	0		(1750)	0	25	0	0	0
Финансовых вложений - ИТОГО	за 20 20 г. ²	1750	0		(0)	0	140	0	1750	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе: (<i>группы, виды</i>)	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	0	0	0
в том числе: (<i>группы, виды</i>)	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	95 554	(0)	1 147 617	(397 761)	0	0	х	94 360	(2 886)
	за 20 <u>20</u> г. ²	149 375	(0)	631 036	(250 501)	0	0	х	95 554	(0)
в том числе: <i>материалы</i>	за 20 <u>21</u> г. ¹	35 595	(0)	337 805	(2 998)	0	181	321 765	48 637	(181)
	за 20 <u>20</u> г. ²	102 483	(0)	120 885	(22 056)	0	0	165 717	35 595	(0)
<i>полуфабрикаты</i>	за 20 <u>21</u> г. ¹	10 058	(0)	809 812	(0)	0	0	812 036	7 834	(0)
	за 20 <u>20</u> г. ²	9 861	(0)	510 151	(0)	0	0	509 954	10 058	(0)
<i>готовая продукция</i>	за 20 <u>21</u> г. ¹	49 900	(0)		(394 763)	0	2 705	406 774	37 889	(2 705)
	за 20 <u>20</u> г. ²	37 030	(0)	0	(228 445)	0	0	215 575	49 900	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	0	0	0
в том числе: (группа, вид)	0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	0	0	0
в том числе: (группа, вид)	0	0	0

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года	поступление			выбыло			Создание	перевод	учтенная	величина резерва	
		учтенная по условиям договора	по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сдвиге операций) ⁸	притягиваемая проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва	Списание за счет резерва	резерва по сомнитель- ным долгам	из долго- в кратко- срочную задолжен-ность	по условиям договора	по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0			(0)	0	(0)
	за 20 20 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0			(0)	0	(0)
	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0			(0)	0	(0)
в том числе: (вид)	за 20 20 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0			(0)	0	(0)
	за 20 21 г. ¹	193 044	(17 277)	199 450	0	(105 446)	(0)	0	8 450	8 367	x	278 607	(8 835)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 20 г. ²	149 543	(8 892)	96 384	0	(52 883)	(0)	106	0	8 367	x	193 044	(17 277)
	за 20 21 г. ¹	4 924	(11)	12 820	0	(4 574)	(0)		9	8	(0)	13 170	(10)
в том числе: отпущенные выданные	за 20 20 г. ²	10 029	(10)	2 555	0	(7 660)	(0)	0		1	(0)	4 924	(11)
	за 20 21 г. ¹	182 490	(17 266)	183 016	0	(98 514)	(0)		8 441		(0)	258 551	(8 825)
покрытия	за 20 20 г. ¹	133 441	(8 882)	92 722	0	(43 673)	(0)	106		8 490	(0)	182 490	(17 266)
	за 20 21 г. ¹	126	(0)	5	0	(126)	(0)	0			(0)	5	(0)
претензии	за 20 20 г. ²	1	(0)	126	0	(1)	(0)	0			(0)	126	(0)
	за 20 21 г. ¹	1 133	(0)	35	0	(652)	(0)	0			(0)	516	(0)
налоги и сборы	за 20 20 г. ²	1 155	(0)	693	0	(715)	(0)	0			(0)	1 133	(0)
	за 20 21 г. ¹	4 371	(0)	3 574	0	(1 580)	(0)	0			(0)	6 365	(0)
прочие	за 20 20 г. ²	4 917	()	288	0	(834)	(0)	0			0	4 371	()
	за 20 21 г. ¹	193 044	(17 277)	199 450	0	(105 446)	(0)	0	8 450	8	x	278 607	(8 835)
Итого	за 20 20 г. ²	149 543	(8 892)	96 384	0	(52 883)	(0)	106	0	8 491	x	193 044	(17 277)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 31 декабря _____ 20__ 21 г. ⁴		На 31 декабря 20__ 20 г. ²		На 31 декабря 20__ 19 г. ⁵	
	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	8835	0	17277	0	8892	0
В том числе:						
поставщики	10	0	11	0	10	0
покупатели	8825	0	17266	0	8882	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сдвиге, операции) ⁹	притянувшиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20__ 21 г. ¹	108450		0	(0)	(0)	108450
	за 20__ 20 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	108450
В том числе:	за 20__ 21 г. ¹	108450		0	(0)	(0)	108450
	за 20__ 20 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	108450
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20__ 21 г. ¹	373662	224453	0	(86722)	(0)	511393
	за 20__ 20 г. ²	388880	132221	0	(38989)	(0)	373662
В том числе:	за 20__ 21 г. ¹	11628	30879	0	(8074)	(0)	34433
	за 20__ 20 г. ²	9613	10951	0	(8936)	(0)	11628
налоги	за 20__ 21 г. ¹	41429	6992	0	(545)	(0)	47876
	за 20__ 20 г. ²	1653	40217	0	(441)	(0)	41429
социальное обеспечение	за 20__ 21 г. ¹	1335	1117	(690)	(0)	(0)	1762
	за 20__ 20 г. ²	1796	7	0	(468)	(0)	1335
оплата труда	за 20__ 21 г. ¹	1680	651	0	(394)	(0)	1937
	за 20__ 20 г. ²	2248	562	0	(1130)	(0)	1680
прочие	за 20__ 21 г. ¹	108654	4479	0	(32)	(0)	113101
	за 20__ 20 г. ²	104388	4280	(14)	(0)	(0)	108654
задания полученные	за 20__ 21 г. ¹	208936	180335	(76987)	(0)	(0)	312284
	за 20__ 20 г. ²	269182	76204	(28000)	(0)	(0)	208936
Итого	за 20__ 21 г. ²	482112	224453	0	(86722)	(0)	619843
	за 20__ 20 г. ²	388880	132221	0	(38989)	(0)	482112

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	0	0	0
в том числе: (ind)	0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Материальные затраты	322 980	166 875
Расходы на оплату труда	40 967	39 811
Отчисления на социальные нужды	12 323	11 471
Амортизация	16 333	23 940
Прочие затраты	60 832	34 440
Итого по элементам	453 435	276 537
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	14 237	-13 067
Итого расходы по обычным видам деятельности	467 672	263 470

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	2339	4146	(3236)	(0)	3249
в том числе:					
Резервы на оплату отпусков	2339	4146	(3236)	(0)	3249

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные - всего	0	37 056	82 958
в том числе:			
банковские гарантии АО "Юникредитбанк"	0	37 056	82 958
Выданные - всего	255 728	255 728	255 728
в том числе:			
Основные средства	255 728	255 728	255 728

9. Государственная помощь

0710005 с. 13

Наименование показателя	За 20 21 г. ¹		За 20 20 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	0		0	
в том числе:				
на текущие расходы	0		0	
на вложения во внеоборотные активы	0		0	
Бюджетные кредиты - всего	20 21 г. ¹			
	20 20 г. ²			
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	0	0	(0)	0
	0	0	(0)	0
в том числе: (наименование цели)	20 21 г. ¹			
	20 20 г. ²			
	0	0	(0)	0

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленный износ" и "Начисленный износ" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная амортизация определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
9. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (описанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (описанной) в одном отчетном периоде.