

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

0710005 с. 1

Наименование пояснения	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация					
Нематериальные активы	5100	за 20 20 г. <sup>1</sup>	2682	( 2095 )	33	( )	( )	( 258 )	-	-	-	-	2715	( 2353 )		
	5110	за 20 19 г.2	6342	( 5482 )	33	( 3693 )	3664	( 277 )	-	-	-	-	2682	( 2095 )		
в том числе патентообладания, полезность	5101	за 20 20 г. <sup>1</sup>	54	( 40 )	-	( )	( )	( )	-	-	-	-	54	( 40 )		
	5111	за 20 19 г.2	88	( 58 )	-	( 34 )	26	( 8 )	-	-	-	-	54	( 40 )		
беззнаки	5102	за 20 20 г. <sup>1</sup>	2223	( 1714 )	33	( )	( )	( 217 )	-	-	-	-	2256	( 1931 )		
	5112	за 20 19 г.2	2284	( 1560 )	33	( 94 )	73	( 227 )	-	-	-	-	2223	( 1714 )		
и	5103	за 20 20 г. <sup>1</sup>	83	( 70 )	-	( )	( )	( 9 )	-	-	-	-	83	( 79 )		
	5113	за 20 19 г.2	3648	( 3625 )	-	( 3565 )	3565	( 10 )	-	-	-	-	83	( 70 )		
и	5104	за 20 20 г. <sup>1</sup>	322	( 271 )	-	( )	( )	( 32 )	-	-	-	-	322	( 303 )		
	5114	за 20 19 г.2	322	( 239 )	-	( - )	( - )	( 32 )	-	-	-	-	322	( 271 )		

## 1.2 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Менование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. <sup>4</sup>	402	20 19 г. <sup>2</sup>	20 18 г. <sup>5</sup>
Всего	5130		355		3920
в том числе:					
патент изобретения, полезную модель	5131		26		13
товарные знаки	5132		292		306
ролики	5133		37		3601

## 1.3 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование объекта	Код	Период	Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы на начало года	Изменения за период			Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы на конец года
				поступило	выбыло	Списано на расходы по обычным видам деятельности за период	
НИОКР:его	5140	за 20 20 г. <sup>1</sup>	466	212	-	( 477 )	201
	5150	за 20 19 г. <sup>2</sup>	127	466	-	( 127 )	466
	5141	за 20 20 г. <sup>1</sup>	466	212	-	( 477 )	201
созданных видов продукции	5151	за 20 19 г. <sup>2</sup>	127	466	-	( 127 )	466

## 1.4 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 незаконченным исследованиям и разработкам всего	5160	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	361	( 149 )	( 212 )	-
	5170	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-				-
в том : созданных видов продукции	5161	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	361	( 149 )	( 212 )	-
	5171	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-				-
Не завершенные операции по пригению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. <sup>1</sup>	15	48	( )	( 33 )	30
	5190	за 20 19 г. <sup>2</sup>	45	33	( 30 )	( 33 )	15
в том : товаряки	5181	за 20 20 г. <sup>1</sup>	15	48	( )	( 33 )	30
	5191	за 20 19 г. <sup>2</sup>	45	33	( 30 )	( 33 )	15
ролики	5182	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	( )	( )	-
	5192	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	( )	( )	-
сайты	5183	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	( )	( )	-
	5193	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	( )	( )	-
патенти	5184	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	( )	( )	-
	5194	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	( )	( )	-

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование плеча	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учтенных вложений материале ценноосого	5200	за 20 20	1 108 803	( 473464 )	49993	( 35 977 )	15 594	( 68 490 )	-	-	1122819	( 526360 )
	5210	за 20 19	761874	( 454390 )	371408	( 24479 )	22042	( 41116 )	-	-	1108803	( 473464 )
в том ч здания	5201	за 20 20	358187	( 83946 )	12 578	( 12 038 )	2 748	( 12 905 )	-	-	358727	( 94103 )
	5211	за 20 19	216458	( 76443 )	142692	( 963 )	342	( 7845 )	-	-	358187	( 83946 )
сооруже передат устройс	5202	за 20 20	225710	( 37102 )	17 839	( 2 308 )	2 076	( 24 158 )	-	-	241241	( 59184 )
	5212	за 20 19	54195	( 30289 )	171744	( 229 )	229	( 7042 )	-	-	225710	( 37102 )
машины иобование	5203	за 20 20	421831	( 300849 )	15 089	( 6 685 )	5 937	( 21 678 )	-	-	430235	( 316590 )
	5213	за 20 19	373623	( 295265 )	56972	( 8764 )	8618	( 14202 )	-	-	421831	( 300849 )
транспортсрeдствeвa	5204	за 20 20	72750	( 41752 )	720	( 3 980 )	3 314	( 9 161 )	-	-	69 490	( 47599 )
	5214	за 20 19	84281	( 41260 )	-	( 11531 )	10618	( 11110 )	-	-	72750	( 41752 )
производный и хозяйствeннeнтaрь	5205	за 20 20	5285	( 4420 )	-	( 891 )	652	( 165 )	-	-	4394	( 3933 )
	5215	за 20 19	5895	( 4622 )	-	( 610 )	610	( 408 )	-	-	5285	( 4420 )
Офисноеобование	5206	за 20 20	5818	( 5395 )	717	( 1 115 )	867	( 423 )	-	-	5420	( 4951 )
	5216	за 20 19	7805	( 6511 )	-	( 1987 )	1625	( 509 )	-	-	5818	( 5395 )
земельностики	5207	за 20 20	19222	( - )	3050	( 8960 )	-	( - )	-	-	13312	( - )
	5217	за 20 19	19617	( - )	-	( 395 )	-	( - )	-	-	19222	( - )

Учтенстве доходрожений в матежные ценноссого	5220	за 20 20	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5230	за 20 19	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

именование 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	
Незаванное строительство и незаконные операции по приобретению, модерции и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. <sup>1</sup>	17 996	30 424	( )	( 48 203 )	217
	5250	за 20 19 г. <sup>2</sup>	114 818	271 029	( 150 )	( 367 701 )	17 996
в том е: здания	5241	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	12 578	( )	( 12 578 )	0
	5251	за 20 19 г. <sup>2</sup>	102 387	39 949	( 150 )	( 142 186 )	0
сооружи передаточные устройства	5242	за 20 20 г. <sup>1</sup>	519	6 775	-	( 7 195 )	99
	5252	за 20 19 г. <sup>2</sup>	5 554	143 693	-	( 148 728 )	519
машинырудование	5243	за 20 20 г. <sup>1</sup>	17 477	6 730	( - )	( 24 089 )	118
	5253	за 20 19 г. <sup>2</sup>	684	84 006	( - )	( 67 213 )	17 477
транспсе средства	5244	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	720	( - )	( 720 )	-
	5254	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
протзводый и хозяйственный инвентарь	5245	за 20 20 г. <sup>1</sup>			( - )	( )	0
	5255	за 20 19 г. <sup>2</sup>			( - )	( )	
другие есновных средстве	5246	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	571	( - )	( 571 )	-
	5256	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
земельнастки	5247	за 20 20 г. <sup>1</sup>		3 050	( - )	( 3 050 )	0
	5257	за 20 19 г. <sup>2</sup>			( - )	( )	
оборуде к установке	5248	за 20 20 г. <sup>1</sup>			( - )	( )	-
	5258	за 20 19 г. <sup>2</sup>	6 193	3 381	( - )	( 9 574 )	-

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

наименование показателя	Код	3а 20 20 г. <sup>1</sup>	3а 20 19 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5 367	143 186
в том числе:			
Автомобиль ОВА	5261	819	
Автомат выпечки вафельных стаканов	5262	965	
Автоматическая технологическая линия "ТЕКНО 18"	5263	3 583	
	5265		
Пастеризатор мороженого ПТ-500	5266		1 000
Здание эмульсионной фабрики мороженого	5267		142 186
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	( )	( 123 )
Технологические трубопроводы	5271	( )	( )
Здания		( )	( 123 )

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование полей	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)	накопленная корректировка <sup>7</sup>	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения))	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	
Долговые - всего	5301	за 20 20 г. <sup>1</sup>	4337	-	300	( 278 )	-	-	-	4359	-
	5311	за 20 19 г. <sup>2</sup>	4621	-	-	( 284 )	-	-	-	4337	-
в толе: лац,	5302	за 20 20 г. <sup>1</sup>	3516	-	-	( - )	-	-	-	3516	-
	5312	за 20 19 г. <sup>2</sup>	3516	-	-	( - )	-	-	-	3516	-
эл	5303	за 20 20 г. <sup>1</sup>	821	-	300	( 278 )	-	-	-	843	-
	5313	за 20 19 г. <sup>2</sup>	1105	-	-	( 286 )	-	-	-	821	-
Краткочные - всего	5305	за 20 20 г. <sup>1</sup>	8	-	781	( 41 )	-	-	( 631 )	748	( 631 )
	5315	за 20 19 г. <sup>2</sup>	312	-	298	( 602 )	-	-	( - )	8	-
в толе: зайл	5306	за 20 20 г. <sup>1</sup>	8	-	781	( 41 )	-	-	( 631 )	748	( 631 )
	5316	за 20 19 г. <sup>2</sup>	312	-	298	( 602 )	-	-	( - )	8	-
И Т. Д.											
Финаых влож- ито	5300	за 20 20 г. <sup>1</sup>	4345	-	1081	( 319 )	-	-	( 631 )	5107	( 631 )
	5310	за 20 19 г. <sup>2</sup>	4933	-	298	( 886 )	-	-	( - )	4345	-



## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование поля	Код	Период	На начало года		величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода			
			себестоимость	резерв под снижение стоимости			выбыло		себестоимость		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
							себестоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы	5400	за 20 20 г. <sup>1</sup>	86577	( - )	1805143	( 1809077 )	-	-	X	82643	( - )			
	5420	за 20 19 г. <sup>2</sup>	53481	( - )	3315655	( 3282559 )	-	-	X	86577	( - )			
в топе:	5401	за 20 20 г. <sup>1</sup>	84936	( - )	627698	( 637909 )	-	-	( )	74725	( - )			
	5421	за 20 19 г. <sup>2</sup>	52610	( - )	1328421	( 1296095 )	-	-	( )	84936	( - )			
затраты на приобретение	5402	за 20 20 г. <sup>1</sup>	967	( - )	407597	( 406547 )	-	-	( )	2017	( - )			
	5422	за 20 19 г. <sup>2</sup>	388	( - )	458184	( 457605 )	-	-	( )	967	( - )			
готовая продукция	5403	за 20 20 г. <sup>1</sup>	35	( - )	764161	( 764191 )	-	-	-	5	( - )			
	5423	за 20 19 г. <sup>2</sup>	5	( - )	1528289	( 1528259 )	-	-	-	35	( - )			
товары	5404	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )			
	5424	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )			
расходующий период	5405	за 20 20 г. <sup>1</sup>	639	( X )	536	( 430 )	X	X	-	745	( X )			
	5425	за 20 19 г. <sup>2</sup>	478	( X )	761	( 600 )	X	X	-	639	( X )			
внеоборотные активы	5406	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( X )	5151	( - )	X	X	-	5151	( X )			
	5426	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( X )	-	( - )	X	X	-	-	( X )			

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование покупки	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление	погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>	списание за счет сумм резерва	создание (изменение) резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долговая дебития задолженность - всего	5501	за 20 20 г. <sup>1</sup>	5538	( - )	-	( 2563 )	( - )	-	( - )	2975	( - )
	5521	за 20 19 г. <sup>2</sup>	8021	( - )	-	( 2483 )	( - )	-	( - )	5538	( - )
в топе:	5502	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1767	( - )	-	( 268 )	( - )	-	( - )	1499	( - )
прочитории	5522	за 20 19 г. <sup>2</sup>	2079	( - )	-	( 312 )	( - )	-	( - )	1767	( - )
покупки и зак-	5503	за 20 20 г. <sup>1</sup>	3771	( - )	-	( 2295 )	( - )	-	( - )	1476	( - )
и т.д.	5523	за 20 19 г. <sup>2</sup>	5942	( - )	-	( 2171 )	( - )	-	( - )	3771	( - )
Краткая дебития задолженность - всего	5510	за 20 20 г. <sup>1</sup>	141424	( 3446 )	1168444	( 114364 )	( - )	-	( 1186 )	195504	( 4632 )
	5530	за 20 19 г. <sup>2</sup>	315535	( 3477 )	1154184	( 1328295 )	( - )	-	( 20 )	141424	( 3446 )
в топе:	5511	за 20 20 г. <sup>1</sup>	113034	( - )	1156638	( 1090769 )	( - )	-	( 25 )	178903	( 25 )
расчет покупками и заказ	5531	за 20 19 г. <sup>2</sup>	282740	( - )	1113415	( 1283121 )	( - )	-	( - )	113034	( - )
авансы	5512	за 20 20 г. <sup>1</sup>	3838	( - )	1201	( 2893 )	( - )	-	( 945 )	2146	( 945 )
	5532	за 20 19 г. <sup>2</sup>	3541	( - )	3838	( 3541 )	( - )	-	( - )	3838	( - )
прочитории	5513	за 20 20 г. <sup>1</sup>	24552	( 3446 )	10605	( 20702 )	( - )	-	(216)	14455	( 3662 )
	5533	за 20 19 г. <sup>2</sup>	29254	( 3477 )	36931	( 41623 )	( - )	-	(20)	24552	( 3446 )
Итого	5500	за 20 20 г. <sup>1</sup>	146962	( 3446 )	1168444	( 1116927 )	( - )	-	( 1186 )	198479	( 4632 )
	5520	за 20 19 г. <sup>2</sup>	323556	( 3477 )	1154184	( 1330778 )	( - )	-	( 20 )	146962	( 3446 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. <sup>4</sup>		На <u>31 декабря</u> <u>20 19</u> г. <sup>2</sup>		На <u>31 декабря</u> <u>20 18</u> г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5 260	5 260	-	-	-	-
в т.ч.:							
задолженность покупателей	5541	18	18	-	-	-	-
проч.	5542	5 242	5 242	-	-	-	-

## 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 краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долговая кредитная задолженность - всего	5551	за 20 <u>20</u>	5173	2097	-	( - )	( - )	( )	7270
	5571	за 20 <u>19</u>	2824	2349	-	( - )	( - )	( )	5173
в т.ч.:									
	займ								
	5552	за 20 <u>20</u>	5173	2097	-	( - )	( - )	( - )	7270
	5572	за 20 <u>19</u>	2824	2349	-	( - )	( - )	( - )	5173
прочие обязательства									
	5553	за 2019 г.1	-	-	-	-	-	( )	
	5573	за 2018 г.2	-	-	-	-	-	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредитная задолженность - всего	5560	за 20 <u>20</u>	238946	1249477		( 1318458 )	( )		169965
	5580	за 20 <u>19</u>	189552	1473185		( 1423791 )	( )		238946
в т.ч.:									
	поиски и подуки								
	5561	за 20 <u>20</u>	92463	804822	-	( 830280 )	( )		67005
	5581	за 20 <u>19</u>	56833	1048571	-	( 1012941 )	( )		92463
	5562	за 20 <u>20</u>	4091	160961	-	( 160995 )	( )	-	4057

5582	задолжать перед львом	за 20 19	4146	185437	-	( 185492 )	( )	-	4091
5563	задолжать перед внебюджетными ИМИ	за 20 20	2525	47814	-	( 47128 )	( - )	-	3211
5583		за 20 19	2541	54636	-	( 54652 )	( - )	-	2525
5564		за 20 20	4638	35484	-	( 35705 )	( - )	-	4417
5584	задолжать по налогам	за 20 19	3535	34734	-	( 33631 )	( - )	-	4638
5565		за 20 20	145	-	-	( 145 )	( )	-	0
5585	задолжать перед учреждениями по выплате	за 20 19	150	-	-	( 5 )	( )	-	145
5566		за 20 20	14210	33431	-	( 34301 )	( - )	-	13340
5586	авансучетные	за 20 19	14412	14210	-	( 14412 )	( - )	-	14210
5567		за 20 20	272	9090	-	( 272 )	( - )	-	9090
5586	прочиттеры	за 20 19	147	272	-	( 147 )	( - )	-	272
5568		за 20 20	120602	157875	-	( 209632 )	( )	-	68845
5587	займы	за 20 19	107788	135325	-	( 122511 )	( )	-	120602
5550	Итого	за 20 20	244119	1251574		( 1318458 )	( )	x	177235
5570		за 20 19	192376	1475534		( 1423791 )	( )	x	244119

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	508 975	545672
Расходы на оплату труда	5620	142 198	160380
Отчисления на социальные нужды	5630	42 540	47251
Амортизация	5640	67 846	40490
Прочие затраты	5650	137 538	124132
Итого по элементам	5660	899 097	917925
Себестоимость товаров, приобретенных для перепродажи	5665	4	
Изменения остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		(1 224)	(794)
незаванного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	( 0 )	(794)
незаванного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	(1 224)	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	897 877	917131

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценке обязательства - всего	5700	3233	21987	( 17766 )	( 2235 )	5219
в том е: резервату отпусков	5701	3233	21987	( 17766 )	( 2235 )	5219

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Ценные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
здания	5801	-	-	-
транспортные средства	5802	-	-	-
земельные участки	5803	-	-	-
прочее имущество	5804	-	-	-
ИТОГО - ВСЕГО	5810	15919	-	29166
в том числе:				
здания	5811	14506	-	-
земельные участки	5812	1413	-	-
прочее имущество (под залог ст.)	5813	465	-	29166