

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

ООО «ЛИДЕР АУДИТ»

о годовой бухгалтерской отчетности

ООО «ФАБРИКА ФАВОРИТ»

за 2021 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику общества с ограниченной ответственностью «ФАБРИКА ФАВОРИТ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «ФАБРИКА ФАВОРИТ» (ОГРН 1045403206386), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021г.
- отчета о финансовых результатах за 2021г.
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2021г.
 - отчета о движении денежных средств за 2021г.
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г., включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «ФАБРИКА ФАВОРИТ» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Заемные средства.

По нашему мнению, данный вопрос является одним из наиболее значимых для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, так как аудируемое лицо имеет существенные остатки обязательств по заемным средствам на 31 декабря 2021 года, а формируемые по заемным средствам прочие расходы оказывают существенное влияние на финансовый результат деятельности аудируемого лица.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса сбора информации для учета заемных обязательств и признания расходов по ним; проверку применимой методологии учета и классификации обязательств; на выборочной основе тестирование юридических оснований формирования обязательств и стоимостной оценки прочих расходов. Мы также оценили полноту и корректность раскрытия аудируемым лицом информации в отношении заемных средств и связанных с ними прочих расходов.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете эмитента за 2021 год, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет эмитента за 2021 год, предположительно, будет нам представлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации. В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом эмитента за 2021 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения руководства общества с ограниченной ответственностью «ФАБРИКА ФАВОРИТ».

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо,

прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того,

представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.
Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор
ООО «ЛИДЕР АУДИТ»
Алабужева Екатерина Николаевна
(ОИНЗ 22006129320)


ПОДПИСЬ

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
Волкова Ирина Геннадьевна
(ОИНЗ 22006128486)


ПОДПИСЬ

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ЛИДЕР АУДИТ»,
ОГРН 1025401506624,
РФ, 630102, г. Новосибирск, ул. Восход, 20, оф.807,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОИНЗ 12006066543

«22» апреля 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация **ООО "Фабрика Фаворит"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Производство сливочного масла, топленого масла, масляной пасты, молочного жира, спредов и топленых сливочно-растительных смесей

Организационно-правовая форма / форма собственности

общество с ограниченной ответственностью / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

632551, Новосибирская обл, Чулымский р-н, Чулым г, Тракторная ул, дом № 47

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ЛИДЕР АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2021

73135021

5407267053

10.51.2

12300

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	18
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.	Основные средства	1150	147 188	140 131	129 273
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	588	588
	Прочие внеоборотные активы	1190	156	-	-
	Итого по разделу I	1100	147 344	140 719	129 879
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.	Запасы	1210	165 863	126 249	94 452
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 965	3 970	4 126
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	243 156	185 085	149 988
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	810
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	225	678	818
	Прочие оборотные активы	1260	5 417	4 747	1 317
	Итого по разделу II	1200	419 626	320 729	251 512
	БАЛАНС	1600	566 970	461 448	381 391

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 000	5 000	5 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	162 395	147 772	124 682
	Итого по разделу III	1300	167 395	152 772	129 682
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
1013	Заемные средства	1410	50 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	74	1 174
7	Оценочные обязательства	1430	3 041	-	-
5.3.	Прочие обязательства	1450	6 136	-	-
	в том числе:				
	лизинговые обязательства		6 136	-	-
	Итого по разделу IV	1400	59 177	74	1 174
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.	Заемные средства	1510	250 408	250 000	202 865
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	87 577	58 602	47 669
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	2 412	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	340 397	308 602	250 534
	БАЛАНС	1700	566 970	461 448	381 391

Руководитель

(подпись)

Дегтярев Борис
Анатольевич

(расшифровка подписи)

11 апреля 2022 г.

4

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **ООО "Фабрика Фаворит"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство сливочного масла, топленого масла, масляной пасты, молочного жира, спредов и топленых сливочно-растительных смесей**

Организационно-правовая форма / форма собственности
общество с ограниченной ответственностью / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
73135021		
5407267053		
10.51.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
1015	Выручка	2110	659 415	580 113
1016	Себестоимость продаж	2120	(508 377)	(442 840)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	151 038	137 273
1016	Коммерческие расходы	2210	(23 033)	(24 007)
1016	Управленческие расходы	2220	(42 852)	(38 523)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	85 153	74 743
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
1016	Проценты к уплате	2330	(18 309)	(18 450)
1015	Прочие доходы	2340	2 298	34 074
1016	Прочие расходы	2350	(48 550)	(60 968)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	20 592	29 399
	Налог на прибыль	2410	(5 792)	(5 485)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(5 278)	(5 485)
	отложенный налог на прибыль	2412	(514)	-
	Прочее	2460	(177)	(824)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	14 623	23 090

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	14 623	23 090
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Дегтярев Борис
Анатольевич

(расшифровка подписи)

11 апреля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

за Январь - Декабрь 2021 г.		Форма по ОКУД		Коды	
		0710004			
		Дата (число, месяц, год)		31	12 2021
Организация	ООО "Фабрика Фаворит"	по ОКПО		73135021	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		5407267053		
Вид экономической деятельности	Производство сливочного масла, топленого масла, масляной пасты, молочного жира, спредов и топленых сливочно-растительных смесей	по ОКВЭД 2		10.51.2	
Организационно-правовая форма / форма собственности	общество с ограниченной ответственностью / частная собственность		12300		16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКФС		384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	5 000	-	-	-	124 682	129 682
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	23 090	23 090
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	23 090	23 090
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	5 000	-	-	-	147 772	152 772
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	14 623	14 623
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	14 623	14 623
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
	3340	X	X	X	-	-	X

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	167 395	152 772	129 682



**Дегтярев Борис
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

11 апреля 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **ООО "Фабрика Фаворит"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

**общество с ограниченной
ответственностью**

Единица измерения: **в тыс. рублей**

**Производство сливочного масла, топленого масла, масляной
пасты, молочного жира, спредов и топленых
сливочно-растительных смесей**

/ частная собственность

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31 12 2021

73135021

5407267053

10.51.2

12300

16

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	649 196	530 967
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	615 560	526 999
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	33 636	3 968
Платежи - всего	4120	(694 802)	(574 768)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(577 118)	(476 757)
в связи с оплатой труда работников	4122	(71 564)	(53 245)
процентов по долговым обязательствам	4123	(16 681)	(18 450)
налога на прибыль организаций	4124	(6 083)	(3 245)
налоги	4125	(8 327)	(10 381)
прочие платежи	4129	(15 029)	(12 690)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(45 606)	(43 801)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	304 412	351 424
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	254 412	288 127
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	50 000	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	63 297
Платежи - всего	4320	(259 259)	(307 763)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(254 412)	(240 992)
	4324	-	-
лизинговые платежи	4329	(4 847)	(66 771)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	45 153	43 661
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(453)	(140)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	678	818
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	225	678
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Дегтярев Борис
Анатольевич

(расшифровка подписи)

11 апреля 2022 г.

ООО «Фабрика Фаворит»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
За 2021 год**

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	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Выбыло			Переоценка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	18	-	(18)	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	18	-	(18)	-	-
ТЗ "Ерики-приколики"							



 Руководитель _____

 Дегтярев Борис

 Анатольевич

 (подпись)

 (расшифровка подписи)

 11 апреля 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	244 794	(180 065)	12 315	(4 420)	4 420	(15 866)	-	-	252 689	(191 511)
в том числе:	5210	за 2020 г.	206 307	(144 531)	5 367	(417)	332	(35 866)	-	-	244 794	(180 065)
Офисное оборудование	5201	за 2021 г.	2 799	(2 581)	954	-	-	(268)	-	-	3 753	(2 849)
	5211	за 2020 г.	2 685	(2 378)	114	-	-	(203)	-	-	2 799	(2 581)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021 г.	189 783	(144 048)	9 597	(36)	36	(10 992)	-	-	199 344	(155 003)
	5212	за 2020 г.	154 007	(110 449)	2 656	(417)	332	(33 931)	-	-	189 783	(144 048)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021 г.	785	(605)	-	-	-	(33)	-	-	785	(638)
	5213	за 2020 г.	785	(545)	-	-	-	(59)	-	-	785	(605)
Транспортные средства	5204	за 2021 г.	8 385	(5 433)	1 632	(4 384)	4 384	(897)	-	-	5 633	(1 946)
	5214	за 2020 г.	5 788	(5 308)	2 597	-	-	(126)	-	-	8 385	(5 433)
Здания	5205	за 2021 г.	43 042	(27 399)	132	-	-	(3 676)	-	-	43 174	(31 075)
	5215	за 2020 г.	43 042	(25 851)	-	-	-	(1 548)	-	-	43 042	(27 399)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 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 2021 г.	75 401	22 924	-	(12 315)	86 010
	5250	за 2020 г.	67 498	26 320	(13 051)	(5 367)	75 401
в том числе:							
Трубопровод дренажной системы	5241	за 2021 г.	5 172	-	-	-	5 172
	5251	за 2020 г.	655	4 518	-	-	5 172
Трубопровод технологический сырного цеха (сектор № 1)	5242	за 2021 г.	11 042	-	-	-	11 042
	5252	за 2020 г.	11 045	-	2	-	11 042
Видеонаблюдение SVIP-N116	5243	за 2021 г.	40	-	-	-	40
	5253	за 2020 г.	40	-	-	-	40
Трубопровод пищевой линии производства сыра	5244	за 2021 г.	2 902	-	-	-	2 902
	5254	за 2020 г.	2 889	12	-	-	2 902
Трубопровод перегретой воды	5245	за 2021 г.	2 753	-	-	-	2 753
	5255	за 2020 г.	2 753	-	-	-	2 753
Трубопровод холодной воды	5246	за 2021 г.	2 628	-	-	-	2 628
	5256	за 2020 г.	2 628	-	-	-	2 628
Трубопровод технологический магистральный	5247	за 2021 г.	2 155	-	-	-	2 155
	5257	за 2020 г.	2 155	-	-	-	2 155
Кавитационный генератор-диспергатор КГД 2,08/60-П-УХЛ4	5248	за 2021 г.	284	-	-	-	284
	5258	за 2020 г.	284	-	-	-	284
Трубопровод пастеризованной воды	5249	за 2021 г.	1 099	-	-	-	1 099
	5259	за 2020 г.	1 099	-	-	-	1 099
Котел Buderus Logano plus SB745-1200		за 2021 г.	-	5 142	-	-	5 142
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Трубопровод технологический сырного цеха (сектор № 3)		за 2021 г.	-	5 551	-	-	5 551
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Трубопровод магистральный		за 2021 г.	4 188	-	-	-	4 188
		за 2020 г.	4 188	-	-	-	4 188
Технологический трубопровод линии "С/Р мойка"		за 2021 г.	1 961	-	-	-	1 961
		за 2020 г.	1 961	-	-	-	1 961
Технологический трубопровод линии "Аппаратное отделение"		за 2021 г.	6 542	-	-	-	6 542
		за 2020 г.	6 542	-	-	-	6 542
Технологический трубопровод линии "Приемка молока"		за 2021 г.	5 758	-	-	-	5 758
		за 2020 г.	5 758	-	-	-	5 758
Технологический трубопровод линии "СЫВОРОТКА"		за 2021 г.	4 063	-	-	-	4 063
		за 2020 г.	4 063	-	-	-	4 063
Технологический трубопровод линии "СЫР"		за 2021 г.	7 748	-	-	-	7 748
		за 2020 г.	7 748	-	-	-	7 748
Узел подготовки питающей воды с обратным осмосом		за 2021 г.	4 624	-	-	-	4 624
		за 2020 г.	-	4 624	-	-	4 624
Муфта FMBES-1125CC*420IN LBS		за 2021 г.	1 376	-	-	-	1 376

Тепловой узел	за 2020 г.	-	1 376	-	1 376
	за 2021 г.	1 912	2	-	1 914
Технологический трубопровод участка "ФРЕОНОВАЯ КОМПРЕССОРНАЯ"	за 2020 г.	-	1 912	-	1 912
	за 2021 г.	2 040	-	-	2 040
Мотор-редуктор МВН	за 2020 г.	2 040	-	-	2 040
	за 2021 г.	399	-	-	399
Насос MVIL 508 - 16/3-400-50-2	за 2020 г.	399	-	-	399
	за 2021 г.	46	-	-	46
Шестерня в комплекте вкл. 003873 втулка KS-012177	за 2020 г.	46	-	-	46
	за 2021 г.	599	-	-	599
Система видеонаблюдения	за 2020 г.	599	-	-	599
	за 2021 г.	86	-	(86)	-
Узел подготовки питающей воды с обратным осмосом	за 2020 г.	-	86	-	86
	за 2021 г.	1 071	-	-	1 071
Муфта FMBES-1125CC*420IN LBS	за 2020 г.	1 071	-	-	1 071
	за 2021 г.	626	-	-	626
Насос TOP-S 65/10 DM PN 6/10	за 2020 г.	626	-	-	626
	за 2021 г.	258	-	-	258
Клапан электромагний SMART SA55768 DN50	за 2020 г.	258	-	-	258
	за 2021 г.	143	-	-	143
Барaban формирующий для сыра 320 гр.	за 2020 г.	143	-	-	143
	за 2021 г.	395	-	-	395
Насос CR1-17 A-FGJA-E-HOGE 3*230/400 50HZ	за 2020 г.	395	-	-	395
	за 2021 г.	325	-	-	325
Комплект уплотнений 1019986 для DA-H 80 WV	за 2020 г.	325	-	-	325
	за 2021 г.	251	-	-	251
Коммутатор управляемый XB208	за 2020 г.	251	-	-	251
	за 2021 г.	304	-	-	304
Котел для СТМ-300	за 2020 г.	304	-	-	304
	за 2021 г.	597	-	-	597
Насос Wilo-lpl RS 50/120-1.5/2	за 2020 г.	597	-	-	597
	за 2021 г.	28	-	-	28
Журнал "Системный администратор"	за 2020 г.	28	-	-	28
	за 2021 г.	2	-	-	2
Вакуумный жидкостно-кольцевой насосный агрегат LEMA 25 AZ X1L	за 2020 г.	2	-	-	2
	за 2021 г.	487	-	-	487
Нож для барабана формирующего для сыра	за 2020 г.	487	-	-	487
	за 2021 г.	680	-	-	680
Насос T501TT PTFE/PTFE/PTFE	за 2020 г.	680	-	-	680
	за 2021 г.	814	-	-	814
СЕРВЕР 1C ERP-2	за 2020 г.	814	-	-	814
	за 2021 г.	-	175	(175)	-
Ноутбук 13.3" Lenovo YOGA 720-13IKB золотистый	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	2	(2)	-
Автобус ГАЗ GAZelle NEXT/ Инв. № Ф817	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	165	(165)	-
Компьютер Переговорная INTEL i5	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	34	(34)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-

Неотделимое улучшение к зданию сыродельного цеха 856,2 кв.м (г. Чуплым)	за 2021 г.	-	132	-	(132)
Компьютер Pentium G6950 2.8 GHz 3M cache без монитора (в кабинет Романова) / Инв. № ОФ 0033	за 2021 г.	-	23	-	(23)
Компьютер №2 (процессор Pentium G6950 2.8 + монитор Aser LCD 17/ Инв. № ОФ 0034	за 2021 г.	-	28	-	(28)
Компьютер в офис (отдел логистики)/ Инв. № 0032	за 2021 г.	-	21	-	(21)
Компьютер процессор Intel 2.6ггц/жесткий диск 128Gb/ Инв. № ОФ 0270	за 2021 г.	-	22	-	(22)
Компьютер процессор Intel 2.93 гтц/жесткий диск 128 Gb/ Инв. № ОФ 0271	за 2021 г.	-	38	-	(38)
Компьютер процессор Intel Core 2/жесткий диск 128 Gb/ Инв. № ОФ 0269	за 2021 г.	-	43	-	(43)
Компьютер в ЧМСЗ (технолог)/ Инв. № ОФ 0031	за 2021 г.	-	18	-	(18)
Компьютер процессор Intel 2.6 GHz/память 2Gb/жесткий диск 300Gb /Инв. № ОФ 0260	за 2021 г.	-	9	-	(9)
Ноутбук 13.3" Lenovo YOGA 720-13KB золотистый/Инв. № ОФ 0225	за 2021 г.	-	6	-	(6)
Компьютер процессор Intel Core/память 4Gb/жесткий диск 128 Gb/ Инв. № ОФ 0268	за 2021 г.	-	31	-	(31)
Компьютер Intel Pentium G630 2.70GHz/память 2Gb/жесткий диск 500Gb/ Инв. № ОФ 0262	за 2021 г.	-	11	-	(11)
Источник Smart-UPS 1500/ Инв. № ОФ 0075	за 2021 г.	-	5	-	(5)
Источник BACK-UPS/ Инв. № ОФ 0071	за 2021 г.	-	40	-	(40)
Точка доступа TP-LINK-D-LINK / Инв. № ОФ 0100	за 2021 г.	-	4	-	(4)
Система видеонаблюдения (Чуплым) / Инв. № ОФ 0208	за 2021 г.	-	12	-	(12)
Компьютер процессор Intel Core i3/память 2Gb/жесткий диск 500Gb/ Инв. № ОФ 0263	за 2021 г.	-	18	-	(18)
Компьютер №1 (процессор Pentium G6950 2.8 + монитор Aser LCD 17/ Инв. № ОФ 0035	за 2021 г.	-	17	-	(17)
Вентиляторная установка	за 2021 г.	-	36	-	(36)
Компьютер процессор Intel Core i3/память 4Gb/жесткий диск 128Gb / ОФ 0267	за 2021 г.	-	32	-	(32)
Осушитель рефрижераторного типа DD72	за 2021 г.	-	41	-	(41)
Компьютер процессор Intel Core i3/память 2Gb/жесткий диск 128 Gb /Инв. № ОФ 0265	за 2021 г.	-	37	-	(37)
Цистерна горизонтальная - 8500 литров	за 2021 г.	-	64	-	(64)
Компьютер процессор Intel Core i3/память 2Gb/жесткий диск 500Gb/ инв. № ОФ 0264	за 2021 г.	-	33	-	(33)
Источники бесперебойного питания/ Инв. № ОФ	за 2021 г.	-	37	-	(37)

[illegible]

Ручной станок для нарезки сыра	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер MARSА RK-09MTA/RK-09MTAE сплит-система	за 2020 г.	37	-	-	-	(37)
Стационарная мощная станция ODYSSEY 20-4	за 2021 г.	20	-	-	-	(20)
Автомобиль Skoda Kodiaq	за 2020 г.	1 449	-	-	-	(1 449)
Маркировочный принтер Domino Axl50i	за 2021 г.	2 597	-	-	-	(2 597)
Вакуумный упаковщик Henkelman Polarg 2-50 (с опцией Запайка-Обрезка)	за 2020 г.	367	-	-	-	(367)
Термоусадочная емкость Henkelman DT-60	за 2021 г.	1	-	-	-	(1)
Штабелер полуэлектрический SPN1516, нагрузка 1500 кг, высота подъема 1600мм, раздвижные вилы	за 2020 г.	96	-	-	-	(96)
Кондиционер MARSА RK09MTA (Ф805)	за 2021 г.	36	-	-	-	(36)
Кондиционер MARSА RK09MTA (Ф806)	за 2020 г.	36	-	-	-	(36)
Кондиционер MARSА RK09MTA (Ф807)	за 2021 г.	22	-	-	-	(22)
Маркирующая печатная машина Axl150	за 2020 г.	236	-	-	-	(236)
Измельчитель веток AM-80БД	за 2021 г.	140	-	-	-	(140)
Конвейер охлаждающий ОК-400	за 2020 г.	200	-	-	-	(200)
Мясорубка "Волчок" 221ФВ012	за 2021 г.	90	-	-	-	(90)

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	618	-
в том числе:			
Ноутбук 13.3" Lenovo YOGA 720-13IKB золотистый	5261	8	-
Источник Smart-UPS 1500	5262	5	-
Источник BACK-UPS	5263	3	-
Система видеонаблюдения (Чулым)	5264	12	-
Автобус ГАЗ GAZelle NEXT	5265	165	-
Неотделимое улучшение к зданию сыродельного цеха 856,2 кв.м (г. Чулым)	5266	132	-
Компьютер №1 (процессор Pentium G6950 2.8 + монитор Aser LCD 17	5267	17	-
Компьютер №2 (процессор Pentium G6950 2.8 + монитор Aser LCD 17	5268	28	-
Компьютер в офис (отдел логистики)	5269	21	-
Компьютер в ЧМСЗ (технолог)		18	-

Компьютер Pentium G6950 2.8 GHz 3M cache без монитора (в кабинет Романова)			23	
Компьютер процессор Intel 2,6 GHz/память 2Gb/жесткий диск 300Gb			9	
Компьютер процессор Intel Core i3/память 2Gb/жесткий диск 240 Gb			14	
Компьютер процессор Intel Core i3/память 4Gb/жесткий диск 128Gb			32	
Компьютер процессор Socket 1155 Celeron G530/память 2Gb/жесткий диск 500Gb			11	
Компьютер процессор Intel Core i3/память 2Gb/жесткий диск 500Gb			18	
Компьютер процессор Intel Core i3/память 2Gb/жесткий диск 500Gb			33	
Компьютер процессор Intel Core i3/память 2Gb/жесткий диск 128 Gb			37	
Компьютер процессор Intel 2,6ц/жесткий диск 128Gb			22	
Компьютер (процессор Intel Pentium G630 2.70GHz + монитор 17 LCD 1280*1024			11	
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	14 626	14 676	16 366
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (авлог и др.)	5286	87 226	87 226	-
	5287	-	-	-



Дегтярев Борис
Анатолевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

11 апреля 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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого											

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Дегтярев Борис
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

11 апреля 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	126 250	-	126 250	1 460 131	(1 420 518)	-	-	X	165 863	-	165 863
	5420	за 2020 г.	94 452	-	94 452	1 288 706	(1 256 907)	-	-	X	126 250	-	126 250
в том числе:													
	5401	за 2021 г.	108 097	-	108 097	485 491	(446 508)	-	-	(5 036)	142 044	-	142 044
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2020 г.	75 644	-	75 644	425 858	(381 577)	-	-	11 828	108 097	-	108 097
	5402	за 2021 г.	18 153	-	18 153	474 437	(473 808)	-	-	5 036	23 819	-	23 819
Готовая продукция	5422	за 2020 г.	18 808	-	18 808	413 508	(425 991)	-	-	(11 828)	18 153	-	18 153
	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2021 г.	-	-	-	477 169	(477 169)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2020 г.	-	-	-	413 505	(413 505)	-	-	-	-	-	-
	5406	за 2021 г.	-	-	-	23 033	(23 033)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2020 г.	-	-	-	24 007	(24 007)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
Дегтярев Борис
Анатолевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

11 апреля 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

3.1. пассив 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	185 269	-	234 202	-	(170 095)	-	-	-	X	-	249 376	(6 220)
	5530	за 2020 г.	152 147	-	84 566	-	(51 445)	-	-	-	X	-	185 269	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	130 341	-	173 488	-	(129 991)	-	-	-	-	-	173 838	-
	5531	за 2020 г.	108 603	-	60 629	-	(38 891)	-	-	-	-	-	130 341	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	20 288	-	46 310	-	(19 930)	-	-	-	-	-	46 669	-
	5532	за 2020 г.	19 799	-	12 694	-	(12 205)	-	-	-	-	-	20 288	-
Прочая	5513	за 2021 г.	34 640	-	14 404	-	(20 174)	-	-	-	-	-	28 870	(6 220)
	5533	за 2020 г.	23 745	-	11 242	-	(348)	-	-	-	-	-	34 640	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	185 269	-	234 202	-	(170 095)	-	-	X	-	-	249 376	(6 220)
	5520	за 2020 г.	152 147	-	84 566	-	(51 445)	-	-	X	-	-	185 269	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 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	6 220	-	-	-	-	-
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	поступление			Изменения за период			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	60 965	-	-	(4 829)	-	-	-	-	56 136
в том числе:	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021 г.	-	50 070	-	-	-	-	-	-	-	50 070
прочая	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
лизинг	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	10 965	-	(4 829)	-	-	X	X	-	6 136
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	306 075	325 724	2 317	(296 064)	-	(67)	-	-	-	337 985
в том числе:	5580	за 2020 г.	251 870	309 888	18 826	(274 510)	-	-	-	-	-	306 075
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	28 505	34 409	-	(28 302)	-	(67)	-	-	-	34 545
	5581	за 2020 г.	21 803	15 537	-	(8 835)	-	-	-	-	-	28 605
авансы полученные	5582	за 2021 г.	349	646	-	(278)	-	-	-	-	-	716
	5582	за 2020 г.	315	230	-	(196)	-	-	-	-	-	349
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2021 г.	6 038	3 824	882	(6 038)	-	-	-	-	-	4 706
	5583	за 2020 г.	6 348	2 817	376	(5 504)	-	-	-	-	-	6 038
кредиты	5564	за 2021 г.	250 000	250 000	305	(250 000)	-	-	-	-	-	250 305
	5584	за 2020 г.	202 865	288 127	18 450	(259 443)	-	-	-	-	-	250 000
облигации	5565	за 2021 г.	-	-	1 130	(1 027)	-	-	-	-	-	103
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5586	за 2021 г.	21 182	36 845	-	(10 417)	-	-	-	-	-	47 610
	5586	за 2020 г.	18 537	3 177	-	(532)	-	-	-	-	-	21 182
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2021 г.	306 075	365 689	2 317	(300 893)	-	(67)	X	-	-	394 121
	5570	за 2020 г.	251 870	309 888	18 826	(274 510)	-	-	X	-	-	306 075

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель Дегтярев Борис
Анатолийевич
 (расшифровка подписи)

11 апреля 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	436 374	378 853
Расходы на оплату труда	5620	59 341	48 029
Отчисления на социальные нужды	5630	12 737	11 399
Амортизация	5640	15 893	12 196
Прочие затраты	5650	55 582	54 238
Итого по элементам	5660	579 927	504 715
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(5 665)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	655
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	574 262	505 370



Дегтярев Борис
Анатолевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

11 апреля 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	-	5 453	-	-	5 453
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	-	4 734	-	-	4 734
Резерв по страховым взносам на оплату отпусков	5702	-	719	-	-	719

Руководитель _____
 11 апреля 2022 г. _____
 (подпись)

Дегтярев Борис
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

88

3. 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	87 226	87 226	148 295
зalog	5811	87 226	87 226	148 295



Дегтярев Борис
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

11 апреля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год
в том числе:			Возвращено за год
за 2021 г.	5910	-	-
за 2020 г.	5920	-	-
за 2021 г.	5911	-	-
за 2020 г.	5921	-	-
		На конец года	



Дегтярев Борис
Анатолевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

11 апреля 2022 г.

Раздел 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.1		Данные об организации		
10.1.1	ПБУ 4/99 пункт 31		Юридический адрес организации	Россия, 632551, Новосибирская область, г. Чулым, ул. Тракторная, 47.
10.1.2	ПБУ 4/99 пункт 31		Основные виды деятельности	10.51.2 - Производство сливочного масла, топленого масла, масляной пасты, молочного жира, спредов
10.1.3	ПБУ 4/99 пункт 31		Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату	163 чел.
10.1.4	ПБУ 4/99, пункт 31		Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Исполнительный орган организации: Директор Дегтярев Борис Анатольевич
10.2		Характер отчетности		
	ПБУ 4/99 пункт 25		Применимые правила бухгалтерского учета и отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
10.3		Формы и содержание отчетности		
	ПБУ 4/99 пункт 9	Существенное изменение принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и др. приложений к ним	Описание изменения Оказание причин, вызвавших это изменение	-----
10.4		Сведения об акциях		—
10.5		Учетная политика		
10.5.1	ПБУ 1/2008, пункт 17		Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Согласно приказу об учетной политике № 56от.28.12.2018 года: - Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С:Предприятие 8.3. - Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. - Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерского учета - Общепроизводственные расходы учитывать на счете 25 «Общепроизводственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода на счета 20 «Основное производство. Пропорционально стоимости сырья

			и материалов». Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи». • Порядок признания управленческих и коммерческих расходов: Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. • Порядок уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль: - Организация исчисляет авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода (квартала), исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода (квартала). • Организация формирует резервы по сомнительным долгам. • Организация формирует оценочное обязательство по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
10.5.2	ПБУ 1/2008 пункт 19	Допущения, принятые при формировании учетной политики.	Учетная политика сформирована исходя из допущений: - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности
10.5.3	ПБУ 1/2008 пункт 20	Указание на такую неопределенность; Однозначное описание, с чем она связана.	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности
10.5.4	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики организация	Причина изменения учетной политики; Содержание изменения учетной политики.
10.5.5	ПБУ 1/2008 пункт 21	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом	В связи со вступлением в силу с 01.01.2021 г. ФСБУ 5/2019 (Приказ Минфина РФ 15.11.2019 N 180н) в учетную политику внесены изменения и дополнения: - принято решение не применять положения ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, понесенные при приобретении указанных запасов признавать расходами периода (п. 2 ФСБУ 5/2019) - установить, что малочисленные предметы (стоимостью менее 40 000 руб.) со сроком использования более 12 месяцев являются группой основных средств, информация о которых заведомо несущественна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности). Признать затраты на приобретение указанных активов в себестоимости оказываемых услуг или в коммерческих, или управленческих расходах в периоде их осуществления (п. 7.4 ПБУ 1/2008); - установить, что объекты незавершенного производства и готовой продукции оцениваются в сумме прямых затрат без учета косвенных

10.5.6	ПБУ 1/2008, пункт 22	Раскрытие информации, предусмотренной пунктом 21, ПБУ 1/2008 (последствия изменения учетной политики) по какому-то отдельному предшествующему отчетному периоду, представленному в бухгалтерской отчетности, или по отчетным периодам, более ранним в сравнении с представленными, является невозможно	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом	Последствия изменения учетной политики отражены (п. 47 ФСБУ 5/2019) переклассификацию
10.5.7	ПБУ 1/2008, пункт 23	Нормативный правовой акт по бухгалтерскому учету утвержден и опубликован, но еще не вступил в силу	Факт его неприменения; Возможная оценка влияния применения такого акта на показатели бухгалтерской отчетности организации за период, в котором начнется применение	-----
10.5.8	Имеются изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	Имеются изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	Изменения	1) В связи со вступлением в силу с 01.01.2022 г. ФСБУ 6/2020 (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н) в учетную политику внесены дополнения и изменения: - установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 100 тыс. руб. - критерий существенности величины затрат на ремонт, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев в размере 50 % от стоимости объекта ОС); - После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости; - установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца; - установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС: начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. 2) В связи со вступлением в силу с 01.01.2022 г. ФСБУ 25/2018 (Приказ Минфина России от 16.10.2018 N 208н) в учетную политику внесены изменения: По операциям получения имущества в аренду (лизинг) - организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31.12.2022 года; - при выполнении условий, перечисленных в п. 12 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев: а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды; б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет

			возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. - Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации; - Срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе срока аренды, с учетом намерений и планов руководства в отношении продления такого срока, изменения условий аренды, оценки возможностей замены арендатора, оценки перспектив рынка аренды; - по договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не применяется, арендные платежи в качестве расхода признаются в соответствии с условиями договоров аренды.
10.6		Нематериальные активы	По операциям передачи имущества в аренду
10.7		Основные средства	- организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31.12.2022 года; - Организация классифицирует объекты учета аренды операционной аренды, если выполняется любое из следующих условий: а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию; б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются; в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды; - по операционной аренде доходы признаются в соответствии с условиями договоров аренды и включаются в доходы по обычным видам деятельности.
10.7.1	ПБУ 6/01, пункт 32		Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.2	ПБУ 4/99, пункт 27		Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.3	ПБУ 6/01, пункт 32; ПБУ 4/99, пункт 27	Движение основных средств	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.4	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие ОС, оплаченных неденежными средствами	-----
10.7.5	ПБУ 6/01, пункт 32	Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

			реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов)	
10.7.6	ПБУ 6/01, пункт 32		Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно) Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно) Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно) Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно) Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно) Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно) Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно) Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)
10.7.7	ПБУ 6/01, пункт 32	Наличие объектов, стоимость которых не погашается	Информация об объектах.	—
10.7.8	ПБУ 6/01, пункт 32	Получение и предоставление объектов ОС по договорам аренды	Информация об объектах.	Основные средства, сданные в аренду: Молокоприемный пункт FRESH MILK 6000 Автомобиль грузовой УАЗ-330365 2018 г.в. Автомобиль грузовой УАЗ-330365 2017 г.в. <u>Основные средства, полученные в лизинг, учитываемые на балансе:</u> Стационарная моечная станция ODYSSEY 20-4 Маркировочный принтер Domino Axi150i Автомобиль Skoda Kodiak Автомобиль Газель NEXT Линия для маркировки и сериализации кодов Линия для маркировки для линии масла Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.9	ПБУ 4/99, пункт 32		Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода арендованных основных средств	—
10.8		Финансовые вложения		—
10.9		Дебиторская задолженность		—
	ПБУ 4/99, пункт 11.		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.10		Запасы		—
10.10.1	ФСБУ 5/2019, пункт 45		Балансовая стоимость запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода; движение запасов за отчетный период	Информация представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.10.2	ФСБУ 5/2019, пункт 45		Способы расчета себестоимости запасов	Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов.

				приведение их в состояние и местоположение, необходимые для использования, включая: а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы; б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования; Фактическая себестоимость запасов в форме незавершенного производства и готовой продукции включает сумму прямых затрат без учета косвенных При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости Организацией оплачены поставщикам авансы на приобретение запасов в сумме 46 699 тыс. руб., в том числе на поставку сырья и материалов 46 699 тыс. руб.
10.10.3	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.	Сумма авансов, предоплат	
10.11		Оценочные резервы		
10.11.1	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Состав оценочных резервов	Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности. В целях создания резерва сомнительных долгов произведен анализ дебиторской задолженности на предмет оценки финансового состояния (платежеспособности) должников и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В результате проведенного анализа согласно учетной политике были сформированы резервы по сомнительным долгам.
10.11.2	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Наличие резервов на начало и конец отчетного периода	В отчетном периоде Организация не создавала резерв под обесценение запасов вследствие отсутствия фактов существенного обесценения. Наличие резерва по сомнительным долгам отражено в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: по дебиторской задолженности - по строкам 5510, 5513
10.11.3	ПБУ 4/99, пункт 26	Движение резервов	Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода	Формирование резерва по сомнительным долгам - 6220 тыс. руб.
10.12		Капитал		
	ПБУ 4/99, пункт 27	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменениях в капитале	Информация представлена в Отчете об изменениях капитала
10.13		Расходы по займам и кредитам		
10.13.1	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие и изменение величины обязательств	Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам)	Информация представлена в таблице №5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам 5564, 5584 (срок погашения не более 12 месяцев от отчетной даты) 5553 (срок погашения более 12 месяцев от отчетной даты)
10.13.2	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в стоимость инвестиционных активов	Суммы процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов	-----

10.13.3	10.13.3	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в прочие расходы	Суммы расходов по займам, исключенные и прочие расходы	18 309 тыс. руб.
10.13.4	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие выданных векселей	Величина, виды, сроки погашения выданных векселей	-----
10.13.5	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие выпущенных и проданных облигаций	Величина, виды, сроки погашения выпущенных и проданных облигаций	В 2021 году размещено облигаций на сумму 50 000 тыс. руб. Решение о выпуске ценных бумаг Общества с ограниченной ответственностью "Фабрика Фавориг", зарегистрировано 08.10.2021 г. Банком России, государственный регистрационный номер 4-00607-R-001P-02E. Облигации на предъявителя документарные, неконвертируемые, процентные, с обязательным централизованным хранением серии 001P, в количестве 50 000 (Пятидесяти тысяч) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна) тысяча рублей каждая, общей номинальной стоимостью 50 000 000 (Пятьдесят миллионов) рублей со сроком погашения в 1080 дней с даты начала размещения выпуска биржевых облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению эмитента, размещаемые по открытой подписке. Ставка 12,5% годовых. По условиям выпуска – без обеспечения. Сумма начисленных процентов по облигациям за 2021 год 1 130 тыс. руб.
10.13.6		Прочая информация о кредитах и займах		Задолженность по привлеченным средствам со сроком погашения менее 12 месяцев от отчетной даты приведена по строке 1510 бухгалтерского баланса и составила на 31.12.2021 сумму 250 408 тыс. руб., в том числе: - основной долг по краткосрочному кредиту банка 250 000 тыс. руб. - проценты по краткосрочному кредиту банка 306 тыс. руб. - проценты по долгосрочному займу (облигации, см. п. 10.13.5) 103 тыс. руб.
10.14		Кредиторская задолженность		
	ПБУ 4/99, пункт 26		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.15		Доходы		
10.15.1	ПБУ 9/99, пункт 17.а		Порядок признания выручки	Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.
10.15.2	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав доходов	Состав выручки: Выручка от реализации товаров собственного производства - 621 088 тыс. руб. Выручка от реализации покупных товаров – 38 330 тыс. руб. Состав прочих доходов: Продажа ОС 625 тыс. руб. Доходы от продажи прочих активов 997 тыс. руб. Курсовые разницы 15 тыс. руб. Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком давности 486 тыс. руб. Прочие 175 тыс. руб.

10.15.3	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта	Выручка по географическим сегментам: (тыс. руб.)	43 407 2 045 18 416 3 168 13 560 40 802 426 9 470 58 124 9 019 950 2 858 250 742 4 386 34 97 309 51 369 11 251 7 153 22 341 2 155 492 9 562 373
10.16		Расходы			
10.16.1	ПБУ 10/99, пункт 20		Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Коммерческие и управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».	
10.16.2	ПБУ 10/99, пункт 22		Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Информация представлена в таблице №6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	
10.16.3	ПБУ 10/99, пункт 22		Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	Расходы на продажу - снижение на 4% (- 974 тыс. руб.) Общехозяйственные расходы увеличение на 11% (+ 4 329 Тys. руб.)	
10.16.4	ПБУ 10/99, пункт 22	Отчисления в резервы	Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.)	Резервы по сомнительным долгам - 6220 тыс. руб. Оценочное обязательство по отпускам - 5453 тыс. руб.	

10.16.5 ПБУ 4/99, пункт 27	Состав расходов		
10.17	Расчеты по налогу на прибыль		Себестоимость продаж; Себестоимость реализованных товаров собственного производства - 475 066 тыс. руб. Себестоимость реализованных покупных товаров - 33 311 тыс. руб. Состав прочих расходов: Проценты к уплате 18 309 тыс. руб. Услуги банка - 4 646 тыс. руб. Расходы на выпуск облигаций - 3 549 тыс. рублей Себестоимость реализованных прочих активов - 150 тыс. руб. Скидки, бонусы клиентам - 10 600 тыс. рублей Резервы по сомнительным долгам - 6 220 тыс. рублей Штрафы, пени по договорам - 4 409 тыс. рублей Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком давности - 12 502 тыс. рублей Прочие - 6 474 тыс. рублей
10.17.1	ПБУ 18/02, пункт 25 Величины, объясняющие взаимосвязь расходов (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	- применяемые налоговые ставки; - условный расход (условный доход) по налогу на прибыль; - постоянный налоговый расход (доход);	20% Текущий налог на прибыль 5 278 тыс. рублей Погашено в 2021 ОНА 588 тыс. рублей Погашено в 2021 ОНО 74 тыс. рублей
10.18	Государственная помощь		
10.19	Информация о связанных сторонах		
10.19.1	ПБУ 11/2008, пункты 10, 11 Операции со связанными сторонами	Информация: - характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008); - виды операций; - объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении); - стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям; - условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов;	Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в Приложении № 1 к р. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10.19.2	ПБУ 11/2008, пункт 12	- величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода; - величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам. Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	- величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.
		- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала);	К основному управленческому персоналу относятся: Директор, Исполнительный директор, Главный бухгалтер, Директор по маркетингу. В 2021г. Общество произвело начисление выплат основному управленческому персоналу в сумме 3 324 тыс. руб. (краткосрочные вознаграждения), из них: • оплата труда 2 879 тыс. руб. • отпускные (компенсации за отпуск) 445 тыс. руб.. Удержано 425 тыс. руб.. • в т.ч. НДФЛ 425 тыс. руб. Кроме того, начислено страховых взносов 745 тыс. руб.
		- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	-----
		- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-----

			- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе; - иные долгосрочные вознаграждения		
10.19.3	ПБУ 11/2008, пункт 5	Информация о бенефициарных владельцах	Основание для признания бенефициарным владельцем	Дегтярев Борис Анатольевич является учредителем; владение 100% доли в Уставном капитале.	
10.20		Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы			
10.20.1	ПБУ 8/2010, пункт 24	В отношении существенного оценочного обязательства	Информация:		
			- величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода;	По правилам ПБУ 8/2010 сформировано оценочное обязательство (величина приведена по строке 1430, 1540 баланса) по оплате отпускных работникам. Сумма обязательства представляет собой величину, необходимую для определения расхода из исполнения обязательства по состоянию на 31.12.2021, и определена исходя из расчетного количества дней заработанных отпусков и средней заработной платы по каждому работнику	
			- сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде;	5 453 тыс. руб.	
			- сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде;	---	
			- списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства;	-----	
			- увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты);	-----	
			- характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения;	Строка 1540 баланса: Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (до 31.12.2022) Строка 1430 баланса: Оплата отпускных работникам в срок более 12 месяцев (после 31.12.2022)	
10.21		Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы			
10.22		Преграждаемая деятельность			

10.23	Реорганизация					
10.24	Соглашения о разделе продукции					
10.25	Договоры строительного подряда					
10.26	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности					
10.27	Операции в иностранной валюте					
10.28	Движение денежных средств					
10.29.1	ПБУ 23/2011 пункт 24	Возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:	а) суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков);	б) величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;	в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация;	г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.
10.29	Прочие статьи отчетности					
	ПБУ 4/99 пункт 11.	Показатели об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций, приведенных в бухгалтерском балансе или отчете о прибылях и убытках общей суммой				
10.30	Дополнительная информация					
10.31.1	ПБУ 4/99, пункт 27	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия				

НОВОСИБИРСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"

Договор

Лимит

Задолженность на 31.12.2021

КД 192500/0224 от 25.10.2019 202 865 000,00 202 864 733,02

КД 202500/0099 от 30.04.2020 31 135 000,00 31 135 000,00

КД 212500/0045 от 15.03.21 16 000 000,00 16 000 000,00

ИТОГО 250 000 000,00 249 999 733,02

10.31.2	ПБУ 4/99 пункт 27	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации, в том числе: - по обеспечениям выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций; - характер обязательств, организации, по чьим обязательствам выданы поручительства (отдельно по связанным сторонам), сроки действия и суммы поручительств, оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть в том случае, если другая организация не выполнит свое обязательство; - по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений; - по обеспечениям выданным информация по потенциально существующим рискам неисполнения обязательств, в том числе возможные суммы штрафов, пени, неустоек; - превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства; - по обеспечениям полученным в форме поручительств третьих лиц: виды активов, по которым получены поручительства, организации - поручители (отдельно по связанным сторонам), анализ и оценка финансовой надежности поручителя; - по полученному в залог имуществу: факт его получения, балансовая стоимость обеспеченного данным имуществом актива, вид и договорная стоимость полученного имущества, права и возможности использования имущества залогополучателем, справедливая стоимость (если возможно); - сумма обязательств по выданным собственным векселям, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены;	Обеспечения выданные: Залог оборудования по действующим кредитным обязательствам перед Новосибирским филиалом АО Россельхозбанк Оборудование: 86 782 тыс. рублей Машины: 444 тыс. рублей
---------	----------------------	--	---	---

			- денежные средства, недоступные для использования (открытые в пользу третьих лиц аккредитивы, др. ограничения); - средства в аккредитивах, открытые в пользу организации, факт исполнения обязательств по договору, причины незачисления и суммы незачисленных средств, если обязательства уже выполнены.																																					
10.31.3	п. 9 МСА 501	Информация о судебных делах и претензионных спорах		Представляемая отчетность является исправленной и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 30.03.2022, необходимость исправления вызвана выявлением технических ошибок. В результате исправлены следующие показатели: <table><tr><th colspan="2">Бухгалтерский баланс</th></tr><tr><th>строка</th><th>Первонач. отчет</th></tr><tr><td>1210</td><td>166 060</td></tr><tr><td>1230</td><td>247 640</td></tr><tr><td>1370</td><td>167 596</td></tr><tr><td>1430</td><td>-</td></tr><tr><td>1450</td><td>-</td></tr><tr><td>1520</td><td>98 645</td></tr><tr><td>1540</td><td>-</td></tr></table> Соответственно изменениям строк баланса изменились значения итогов по разделам (строки 1200, 1300, 1400, 1500) и валюта баланса (строки 1600, 1700), а также расшифровки в таблицах 4 – 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. <table><tr><th colspan="2">Отчет о финансовых результатах:</th></tr><tr><td>2120</td><td>(505 449)</td></tr><tr><td>2210</td><td>(22 750)</td></tr><tr><td>2220</td><td>(40 862)</td></tr><tr><td>2350</td><td>(47 952)</td></tr><tr><td>2412</td><td>(514)</td></tr><tr><td>2460</td><td>(702)</td></tr></table> Соответственно корректировке перечисленных строк изменились промежуточные итоги, а также итоговая сумма чистой прибыли: <table><tr><td>2400</td><td>19 823</td></tr><tr><td></td><td>14 623</td></tr></table> Вследствие пересчета себестоимости готовой продукции несущественно изменились показатели строки 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса и таблицы пояснений №4. Показатели отчета об изменении капитала также приведены в соответствии с исправленным отчетом о финансовых результатах. В отчете о движении денежных средств (ОДДС) также выявлены и исправлены технические ошибки: - по строке 4314 отражены обособлено данные о денежных средствах, полученных в результате выпуска облигаций (50 000 тыс. рублей).	Бухгалтерский баланс		строка	Первонач. отчет	1210	166 060	1230	247 640	1370	167 596	1430	-	1450	-	1520	98 645	1540	-	Отчет о финансовых результатах:		2120	(505 449)	2210	(22 750)	2220	(40 862)	2350	(47 952)	2412	(514)	2460	(702)	2400	19 823		14 623
Бухгалтерский баланс																																								
строка	Первонач. отчет																																							
1210	166 060																																							
1230	247 640																																							
1370	167 596																																							
1430	-																																							
1450	-																																							
1520	98 645																																							
1540	-																																							
Отчет о финансовых результатах:																																								
2120	(505 449)																																							
2210	(22 750)																																							
2220	(40 862)																																							
2350	(47 952)																																							
2412	(514)																																							
2460	(702)																																							
2400	19 823																																							
	14 623																																							
10.31.4																																								

10.31				- данные о лизинговых платежах приведены обособленно в строке 4329 в сумме 4 829 тыс. руб. На эти же суммы изменились показатели строк 4111 (-50 000 тыс. руб.), и 4121 (-4829 тыс. рублей) Из ОДДС исключены показатели строк 4319 и 4329, не признаваемые денежными потоками на основании п.6 ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом МФ РФ от 02.02.2011 №11н
10.32.1	ПБУ 7/98, п. 10-11; ПБУ 4/99, п. 27	События после отчетной даты (СПОД) Информация о СПОД	Краткое описание характера СПОД	В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. Данное событие привело к увеличению экономической неопределенности, снижению курса российского рубля. Общество имеет обязательства, размер которых находится в зависимости от курса валют, часть приобретаемых для производства запасов имеет импортное происхождение; деятельность общества связана с экспортными операциями. Соответственно, значительное изменение курса рубля может оказать влияние на деятельность Общества. Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения. Неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия данных событий после отчетной даты в денежном выражении.

Дата: 11.04.2022_г.

Руководитель


(расшифровка подписи)



Приложение № 1 Связанные стороны
к р. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

тыс. руб.

№	Связанная сторона	Основание определения как связанной стороны	Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря отчетного года (Кредитовое/ Дебетовое)	Величина образован ных резервов по сомнитель ным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, др. долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;								
1.	Дегтярев Б.А.	владение % доли в УК Общества – 100%	Выдача под отчет	1 929	Согласно решению участников о распределении прибыли не позднее 30 апреля 2022 г., оплата денежными средствами	997 ДЗ	нет	нет
2.	ИП Дегтярев Б.А.	владение % доли в УК Общества – 100%	Предоставление имущества в аренду (ИП Дегтярев Б.А. - арендатор)	1900	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	359 ДЗ	нет	нет
3.	ИП Дегтярев Б.А.	владение % доли в УК Общества – 100%	Поставка сырья (ИП Дегтярев Б.А. - поставщик)	50 502	Согласно договору оплата денежными средствами, сырье частично поставлено	42 698 ДЗ	нет	нет
Общество входит в группу связанных лиц								
4.	ИП Рыбинская А.Б.	ИП входит в группу связанных лиц	Покупка товара (ИП Рыбинская -покупатель)	33 441	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	39 527 ДЗ	3000	нет
Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)								

5.	ООО «Шанс-Премьер»	Общество контролируется Б.А. Дегаевым владение % доли в УК Общества – 100%	Аренда помещений (ООО «Шанс-Премьер» - арендодатель)	18 525	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	(0)	нет	нет
6.	ООО «Шанс-Премьер»	Общество контролируется Б.А. Дегаевым владение % доли в УК Общества – 100%	Реализация материалов (ООО «Шанс-Премьер»-покупатель)	11 304	оплата денежными средствами, товары поставлены	4934 ДЗ	нет	нет
7.	ООО «ТД Фаворит»	Общество контролируется Б.А. Дегаевым владение % доли в УК Общества – 100%	Компания находится в стадии ликвидации. Операций в 2021 году не было	0		(0)	нет	нет

Дата: 11.04.2022 г.

Руководитель



(Подпись)

(расшифровка подписи)

Пронумеровано и прошнуровано
Всего 26 (двадцать) листов

Директор ООО «ЛИДЕР АУДИТ»

Е. Н. Алабужева

