

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Коды	
0710005	
31	12
35787700	
1215043310	
10.82	
47	16
384	

форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организаци Открытое акционерное общество "Йошкар-Олинская кондитерская фабрика"
Идентификационный номер налогоплательщика
деятельности производство какао, шоколада и сахаристых кондитерских изделий
Организационно-правовая форма / форма собственности
акционерное общество / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
Нематериаль	5100	за 2019 г.	2723	-409	6 320	-	-	-478	-	-	3 355	-887
активы - всего	5110	за 2018 г.	1663	-68	1060	-	-	-341	-	-	2723	-409
в том числе:	5101	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	993	845	73
в том числе: товарные знаки	5121	993	845	73

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	40	61	17
в том числе:				
Товарный знак "Артекские"	5131	8	8	8
Товарный знак "Голубое озеро"	5132	9	9	9
Товарный знак "Новая виктория"	5133	-	21	-
Товарный знак "Школьница"	5134	23	23	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	1 595	-	-	(145)	-	1 450
	5150	за 2018 г.	135	-	1 579	(119)	-	1 595
в том числе:								
НИОКТР - Вафли лист с какао порошком	5141	за 2019 г.	77	-	-	(77)	-	-
	5151	за 2018 г.	77	-	-	-	-	77
НИОКТР - Птичье молоко по ГОСТ 4570	5142	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5152	за 2018 г.	58	-	-	(58)	-	-
НИОКТР - Вафли Йоршкина коровка со вкусом карамели	5143	за 2019 г.	38	-	-	-	-	38
	5153	за 2018 г.	-	-	38	-	-	38
НИОКТР - Глазированный батончик со вкусом ванили и рисовыми шариками	5144	за 2019 г.	30	-	-	-	-	30
	5154	за 2018 г.	-	-	30	-	-	30
НИОКТР - Глазированный батончик со вкусом латте и рисовыми шариками с какао	5145	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5155	за 2018 г.	-	-	31	(31)	-	-
НИОКТР - Злаковые батончики без сахара	5146	за 2019 г.	330	-	-	-	-	330
	5156	за 2018 г.	-	-	330	-	-	330
НИОКТР - Злаковые батончики с подглазированной доньшка	5147	за 2019 г.	330	-	-	-	-	330
	5157	за 2018 г.	-	-	330	-	-	330
НИОКТР - Злаковые батончики с сахаром	5148	за 2019 г.	330	-	-	-	-	330
	5158	за 2018 г.	-	-	330	-	-	330
НИОКТР - Карамель в подушечках с начинкой ("черная" карамель)	5149	за 2019 г.	360	-	-	-	-	360
	5159	за 2018 г.	-	-	360	-	-	360
НИОКТР - Молочные сорта конфет на основе сухого обезжиренного молока		за 2019 г.	38	-	-	(38)	-	-
		за 2018 г.	-	-	38	-	-	38
НИОКТР - Неглазированный батончик с клубничным вкусом		за 2019 г.	31	-	-	(31)	-	-
		за 2018 г.	-	-	31	-	-	31
НИОКТР - Неглазированный батончик со вкусом сливочно-лимонного бриоша		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	-	30	(30)	-	-
НИОКТР - Неглазированный батончик со вкусом шоколада с какао		за 2019 г.	31	-	-	-	-	31
		за 2018 г.	-	-	31	-	-	31

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 2019 г.	1 595	-	-	(145)	1 450
	5170	за 2018 г.	135	1 518	-	(58)	1 595
в том числе:							
НИОКР - Вафли лист с какао порошком	5161	за 2019 г.	77	-	-	(77)	-
	5171	за 2018 г.	77	-	-	-	77
НИОКР - Неглазированные батончик с клубничным вкусом	5162	за 2019 г.	31	-	-	(31)	-
	5172	за 2018 г.	-	31	-	-	31
НИОКР - Неглазированный батончик со вкусом шоколада с какао	5163	за 2019 г.	31	-	-	-	31
	5173	за 2018 г.	-	31	-	-	31
НИОКР - Глазированный батончик со вкусом ванили и рисовыми шариками	5164	за 2019 г.	30	-	-	-	30
	5174	за 2018 г.	-	30	-	-	30
НИОКР - Злаковые батончики с подглазированной донышка	5165	за 2019 г.	330	-	-	-	330
	5175	за 2018 г.	-	330	-	-	330
НИОКР - Молочные сорта конфет на основе сухого обезжиренного молока	5166	за 2019 г.	38	-	-	(38)	-
	5176	за 2018 г.	-	38	-	-	38
НИОКР - Вафли Йорштина коровка со вкусом карамели	5167	за 2019 г.	38	-	-	-	38
	5177	за 2018 г.	-	38	-	-	38
НИОКР - Карамель в подушечках с начинкой ("черная" карамель)	5168	за 2019 г.	360	-	-	-	360
	5178	за 2018 г.	-	360	-	-	360
НИОКР - Злаковые батончики с сахаром	5169	за 2019 г.	330	-	-	-	330
	5179	за 2018 г.	-	330	-	-	330
НИОКР - Злаковые батончики без сахара		за 2019 г.	330	-	-	-	330
		за 2018 г.	-	330	-	-	330
НИОКР - Птичье молоко по ГОСТ 4570		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	58	-	-	(58)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
 Хрыкин Александр
 Владимирович
 (подпись) _____
 10 марта 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 2019 г.	9 797	23 541	(835)	(27 916)	4 587
в том числе:	5250	за 2018 г.	12 040	25 714	-	(27 957)	9 797
Здания	5241	за 2019 г.	5 204	13 896	(50)	(18 736)	314
	5251	за 2018 г.	6 265	1 561	-	(2 622)	5 204
Транспортные средства	5242	за 2019 г.	73	32	-	(32)	73
	5252	за 2018 г.	73	343	-	(343)	73
Машины и оборудование	5243	за 2019 г.	3 804	9 600	(187)	(9 148)	4 069
	5253	за 2018 г.	4 986	23 692	-	(24 874)	3 804
Прочие	5244	за 2019 г.	716	13	(598)	-	131
	5254	за 2018 г.	716	118	-	(118)	716

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	21 679	4 142
в том числе:			
Здания	5261	18 736	3 113
Машины и оборудование	5262	2 911	1 005
Транспортные средства	5263	32	24
Прочие	5264	-	-
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 378	1 401	527
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-

Руководитель
Хрыкин Александр
Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2020 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 2019 г.	-	-	94 390	-	-	-	-	94 390	-
	5311	за 2018 г.	109 747	-	-	109 747	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	-	-	94 390	-	-	-	-	94 390	-
	5310	за 2018 г.	109 747	-	-	109 747	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)
Хрыкин Александр Владимирович
(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

4. Запасы

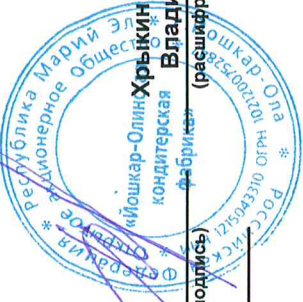
4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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 Хрыкин Александр Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 10 марта 2020 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2019 г.	34 226	34 167	143	-	(52)	(106)	(52)	-	-	34 211	34 115
	5521	за 2018 г.	13 761	4 007	30 194	8 874	(32)	(18 571)	(34)	-	-	34 226	34 167
	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019 г.	34 226	34 167	143	-	(52)	(106)	(52)	-	-	34 211	34 115
	5524	за 2018 г.	13 761	4 007	30 194	8 874	(32)	(18 571)	(34)	-	-	34 226	34 167
	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2019 г.	315 956	-	829 500	2 858	(883 805)	-	-	-	-	264 509	-
	5530	за 2018 г.	212 025	-	859 422	-	(755 491)	-	-	-	-	315 956	-
	5511	за 2019 г.	306 489	-	754 306	-	(805 588)	-	-	-	-	255 207	-
	5531	за 2018 г.	202 320	-	770 396	-	(666 227)	-	-	-	-	306 489	-
Авансы выданные Прочая	5512	за 2019 г.	3 503	-	55 795	-	(58 036)	-	-	-	-	1 262	-
	5532	за 2018 г.	1 336	-	72 085	-	(69 918)	-	-	-	-	3 503	-
	5513	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2018 г.	441	-	-	-	(441)	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2019 г.	5 964	-	19 399	2 858	(20 181)	-	-	-	X	8 040	-
	5534	за 2018 г.	7 928	-	16 941	-	(18 905)	-	-	-	X	5 964	-
	5500	за 2019 г.	350 182	34 167	829 644	2 858	(883 858)	(106)	(52)	X	X	298 720	34 115
	5520	за 2018 г.	225 786	4 007	889 616	8 874	(755 523)	(18 571)	(34)	X	X	350 182	34 167

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	115 603	-	201 057	-	176 047	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	111 585	-	196 945	-	171 959	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	21	-
прочая	5543	4 018	-	4 112	-	4 067	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисывание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2019 г. за 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе: кредиты	5552 5572	за 2019 г. за 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2019 г. за 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2019 г. за 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2019 г. за 2018 г.	161 742 156 353	848 428 11 018 085	- -	(828 079) (11 012 696)	- -	- -	- -	- -	182 091 161 742
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2019 г. за 2018 г.	118 242 140 823	544 275 10 614 103	- -	(524 854) (10 636 684)	- -	- -	- -	137 662 118 242
авансы полученные	5562 5582	за 2019 г. за 2018 г.	139 66	13 716 12 718	- -	(13 585) (12 645)	- -	- -	- -	- -	271 139
	расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2019 г. за 2018 г.	7 980 11 043	183 384 175 468	- -	(182 884) (178 531)	- -	- -	- -	8 480 7 980
кредиты	5564 5584	за 2019 г. за 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	займы	5565 5585	за 2019 г. за 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2019 г. за 2018 г.	35 381 4 421	107 053 215 796	- -	(106 756) (184 836)	- -	- -	- -	- -	35 280 35 381
		5567	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550 5570	за 2019 г. за 2018 г.	161 742 156 353	848 428 11 018 085	- -	(828 079) (11 012 696)	- -	X X	X X	X X	182 091 161 742

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	109 810	60 969	95 313
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель Хрюкин Александр
(подпись) Кондистерская Владимир
10 марта 2020 г. (расшифровка подписи)



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	389 267	426 284
Расходы на оплату труда	5620	97 373	90 696
Отчисления на социальные нужды	5630	29 617	27 733
Амортизация	5640	13 520	10 997
Прочие затраты	5650	62 026	45 772
Итого по элементам	5660	591 803	601 482
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(140)	(4 398)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	591 663	597 084

Руководитель **Хрюкин Александр Владимирович**
 (подпись) (расшифровка подписи)
 10 марта 2020 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	5 305	11 897	(11 001)	-	6 201
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	4 995	11 713	(10 691)	-	6 017
резерв на выплату премий за 2019 г.	5702	310	184	(310)	-	184

Руководитель _____

10 марта 2020 г.

Хрыкин Александр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

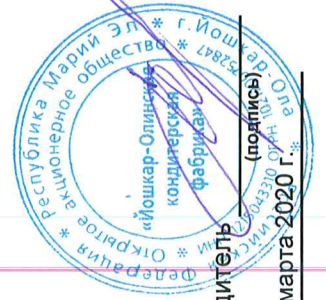
Фабрика «Ошкар-Ола»
кондитерская фабрика
Ошкар-Ола

Республика Марий Эл
Акционерное общество
Ошкар-Ола

12504370 ОГРН 10205000201

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Хрыкин Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
10 марта 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019 г.		за 2018 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	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2019 г.	5910	-	-	-	-
за 2018 г.	5920	-	-	-	-
за 2019 г.	5911	-	-	-	-
за 2018 г.	5921	-	-	-	-



Хрыкин Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

10 марта 2020 г.