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

Бухгалтерская отчетность ООО «ЖИВА» сформирована в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

ООО «ЖИВА»,
ИНН 6154145085, КПП 615401001, по итогам за 2021 г сообщает:
Дата регистрации организации: 05.08.2016 г
ОГРН: 1166196091137
Среднесписочная численность: по состоянию на 31 декабря 2021 г составляет 18 человек
Юридический адрес:
347900, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Адмирала Крюйса, д.27, кабинет 9.
Фактический адрес:
347900, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Адмирала Крюйса, д.27, кабинет 9.
Директор: Алимов Александр Николаевич
Главный бухгалтер: Тришина Елена Владимировна
Уставный капитал Общества составляет: 10 000 рублей.
Участники Общества: Алимов Александр Николаевич 25%, ООО «АГРОПРАЙМ» 75%
Основным видом деятельности в отчетном периоде является: Торговля оптовая зерном, семенами и кормами для животных.
Код ОКВЭД: 46.21.1
Сведения о лицензиях предприятия: нет.
Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

По состоянию на 31.12.2021 года Организация находится в стадии реорганизации в порядке присоединения к ООО «АГРОПРАЙМ» на основании протокола внеочередного общего собрания участников №23-1 от 23.09.2021 года.

Основные показатели деятельности организации за 2021 год:

Выручка за 2021 г всего: 3 987 458 701,97 руб., в т. ч.:
по основному виду деятельности: торговля оптовая зерном, семенами и кормами для животных – 3 987 458 701,97 руб.;

Затраты на производство и реализацию продукции за 2021 г, всего: 3 843 104 329,52 руб., в т.ч. по основному виду деятельности: торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных - 3 843 104 329,52 руб.:
- себестоимость продаж – 3 621 420 549,88 руб.;
- коммерческие расходы – 221 683 779,64 руб.

Прочие доходы всего – 1 442 463 511,60 руб.
Прочие расходы всего – -1 444 348 631,35 руб.
Проценты к получению всего – 4 959 699,15 руб.
Проценты к уплате всего - 20 429 875,24 руб.

Проведя анализ за период 2021 г и 2020 г, можно отметить следующее: выручка в 2021 год снизилась относительно 2020 на 19,4%, что связано с нахождением Общества в стадии реорганизации, в 4 квартале 2021 деятельность осуществлялась в незначительных размерах.. При этом рентабельность чистой прибыли относительно выручки сохранилась на уровне прошлого года.

Общество выступает поручителем по договорам сумму 2 122 000 рублей, в связи с чем Общество подвержено кредитному риску, связанному с возможными неблагоприятными для

организации последствиями при неисполнении или ненадлежащем исполнении должником обеспеченного поручительством организации обязательства.

Деятельность предприятия подвержена риску ликвидности, связанному с возможностями организации в полном объеме погасить имеющуюся задолженность заимодавцам по полученным займам по срокам, установленных в договорах с ООО «Азовский морской терминал», ООО «Морской зерновой терминал».

Арендованных основные средств, числящихся за балансом на 01.01.2022 г нет.

События после отчетной даты, подлежащие отражению в настоящей отчетности, отсутствуют.

Информация о связанных сторонах:

Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	Характер отношений	Характер проводимых операций
ООО «Агропрайм»	Общество и юридическое лицо контролируются одними и теми же физическими лицами. Исполнитель услуг	Приемка, хранение, отгрузка, перевозка сельхозпродукции
ООО «Агропрайм»	Общество и юридическое лицо контролируются одними и теми же физическими лицами.	Купля-продажа сельхозпродукции
ООО «Агропрайм»	Общество и юридическое лицо контролируются одними и теми же физическими лицами.	Выдача заемных средств
ООО «Олимп-Таганрог»	Общество и юридическое лицо контролируются одними и теми же физическими лицами. Поставщик, покупатель	Купля-продажа сельхозпродукции
ООО «Азовский морской терминал»	Общество и юридическое лицо контролируются одними и теми же физическими лицами. Заемщик	Выдача заемных средств
ООО «Морской зерновой терминал»	Общество и юридическое лицо контролируются одними и теми же физическими лицами. Заемщик	Выдача заемных средств

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу:

№ п/п	ФИО	Должность	Период	Вид выплаты	Сумма выплат, тыс. руб.	Основание
1	Алимов Александр Николаевич	директор	2021 г	Выплаты по окладу Отпускные Страховые взносы ОПС, ОМС, ФСС	1880,68 237,02 639,55	Трудовой договор №7 от 22.03.2017 г

Конечными бенефициарами ООО «ЖИВА» является физическое лицо:

- Алимов Александр Николаевич.

Условные факты хозяйственной деятельности:

В 2020 году Общество выступало истцом в суде по отношению к ООО "БИЧЕВНИНСКИЙ ЭЛЕВАТОР" ИНН 3652900232, с иском о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам поставки Дело №А53-31722/2020. Разбирательство прекращено в 2021 году отзывом иска истцом, в следствии добровольного исполнения ответчиком своих обязательств.

В 2021 году Общество выступало истцом в суде:

- по отношению к Ростовской таможне. Дело А53-13039/2021 Об оспаривании ненормативных правовых актов таможенных органов и действий (бездействия) должностных лиц, рассматривается по настоящее время.

- по отношению к Новороссийской таможне. Дело А32-21348/2021 Об оспаривании ненормативных правовых актов таможенных органов и действий (бездействия) должностных лиц, рассматривается по настоящее время.

Информация об основных положениях учетной политики организации:

В организации в 2021 году применялась учетная политика, утвержденная директором от «31» декабря 2020 г № 31.12-2

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- Основные средства: расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

- Переоценка не проводилась.

- Материально-производственные запасы: оценка при списании МПЗ осуществляется по ФИФО.

- Финансовый результат текущей деятельности: финансовый результат от реализации товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и фактическими расходами предприятия за отчетный период.

Влияние на финансово-хозяйственную деятельность пандемии COVID-19:

COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Директор ООО «ЖИВА» Алимов А. Н.

12.01.2022

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	529	(284)	-	-	-	(145)	-	-	-	529	(430)
	5210	за 2020г.	529	(121)	1 748	-	-	(163)	-	-	-	529	(284)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	529	(284)	-	-	-	(145)	-	-	-	529	(430)
	5211	за 2020г.	529	(121)	-	-	-	(163)	-	-	-	529	(284)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2020г.	-	-	1 748	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	1 748	(117)	-	-	-	(350)	-	-	-	1 748	(466)
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	(117)	-	-	-	1 748	(117)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2021г.	1 748	(117)	-	-	-	(350)	-	-	-	1 748	(466)
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	(117)	-	-	-	1 748	(117)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	1 748	-	(1 748)	-
в том числе: Анализатор зерна Infratec 1241, Foss	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	1 748	-	(1 748)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	1 502	1 502
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____ **Алимов Александр Николаевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

12 января 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	79 592	-	350	-	-	-	-	79 942	-
	5311	за 2020г.	74 967	-	4 625	-	-	-	-	79 592	-
в том числе: Займы выданные	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	74 967	-	4 625	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	2 250	-	-	(2 250)	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	2 250	-	-	(2 250)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	79 592	-	350	-	-	-	-	79 942	-
	5310	за 2020г.	77 217	-	4 625	(2 250)	-	-	-	79 592	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Алимов Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 января 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
							выбыло					
			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 2021г.	394 142	-	394 142	3 452 908	(3 847 050)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	113 798	-	113 798	5 016 421	(4 736 077)	-	-	X	394 142	-	394 142
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1	-	1	816	(817)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	1	-	1	1 210	(1 210)	-	-	-	1	-	1
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	394 141	-	394 141	3 229 913	(3 624 054)	-	-	3 998 993	-	-	-
	5423	за 2020г.	113 797	-	113 797	4 527 852	(4 247 507)	-	-	7 617 503	394 141	-	394 141
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	222 180	(222 180)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	487 360	(487 360)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Алимов Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 января 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	402 358	-	229 762	2 703	(401 003)	-	-	-	14 008	21 814	269 642	-
	5530	за 2020г.	512 085	-	308 859	-	(433 914)	-	(9 525)	-	15 327	1	402 358	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	193 513	-	194 491	-	(182 386)	-	-	-	-	-	205 618	-
	5531	за 2020г.	230 210	-	188 944	-	(225 641)	-	(9 525)	-	-	-	193 513	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	137 931	-	37 939	-	(134 149)	-	-	-	-	-	41 722	-
	5532	за 2020г.	219 344	-	108 002	-	(189 415)	-	-	-	-	-	137 931	-
Прочая	5513	за 2021г.	70 914	-	(2 669)	2 703	(84 468)	-	-	-	14 008	21 814	22 301	-
	5533	за 2020г.	62 532	-	11 912	-	(18 858)	-	-	-	15 327	1	70 914	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	402 358	-	229 762	2 703	(401 003)	-	-	X	14 008	21 814	269 642	-
	5520	за 2020г.	512 085	-	308 859	-	(433 914)	-	(9 525)	X	15 327	1	402 358	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	141 605	-	-	(141 605)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	141 605	-	-	(141 605)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	639 750	2 884 363	20 305	(3 564 854)	-	-	14 008	21 814	15 386
	5580	за 2020г.	493 271	4 212 494	30 403	(4 111 747)	-	-	15 327	1	639 750
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	230 695	1 377	-	(230 694)	-	-	-	-	1 378
	5581	за 2020г.	14 441	230 419	-	(14 165)	-	-	-	-	230 695
авансы полученные	5562	за 2021г.	248 610	-	-	(248 610)	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	248 610	-	-	-	-	-	-	248 610
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	15 770	(190)	190	(37 584)	-	-	14 008	21 814	14 008
	5583	за 2020г.	415	(233)	263	(3)	-	-	15 327	1	15 770
кредиты	5564	за 2021г.	142 732	2 883 176	20 114	(3 046 023)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	455 283	3 733 771	24 897	(4 071 220)	-	-	-	-	142 732
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	14 160	-	5 169	(19 330)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1 942	-	-	(1 942)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	8 972	(74)	74	(7 030)	-	-	-	-	1 942
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	639 750	2 884 363	20 305	(3 564 854)	-	X	14 008	21 814	15 386
	5570	за 2020г.	634 876	4 212 494	30 403	(4 253 352)	-	X	15 327	1	639 750

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Алимов Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	769	3 525
Расходы на оплату труда	5620	14 273	20 390
Отчисления на социальные нужды	5630	4 044	5 849
Амортизация	5640	495	280
Прочие затраты	5650	202 104	457 316
Итого по элементам	5660	221 685	487 360
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 621 421	4 242 918
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 843 106	4 730 278

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

Руководитель _____ Алимов Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 января 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	2 453	1 435	(3 471)	(417)	-
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	2 453	1 435	(3 471)	(417)	-

Руководитель _____ Алимов Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 января 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	52 000	36 000
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 122 000	881 500	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Алимов Александр Николаевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

12 января 2022 г.