

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

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

Общество с ограниченной ответственностью "Грачевское"	
Сельское хозяйство	
Общество с ограниченной ответственностью	
тыс. руб	

КОДЫ		
0710006		
Форма по ОКУД	31	12
Дата (число, месяц, год)	2021	
по ОКПО	79977146	
ИНН	5627003257	
по ОКВЭД 2	01.11.11,	
по ОКOPФ/ОКФС	65	16
по ОКЕИ	384	

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

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>	<i>14</i>
Нематериальные активы - всего	за 2021 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 г.	5200	151 483	(48 604)	28 835	(1 407)	1 407	(37 738)	-	-	178 911	(84 935)
	за 2020 г.	5210	83 762	(40 992)	70 481	(2 760)	2 760	(10 372)	-	-	151 483	(48 604)
в том числе:	за 2021 г.	5201	114	(49)	-	-	-	(5)	-	-	114	(54)
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2020 г.	5211	114	(44)	-	-	-	(5)	-	-	114	(49)
машины и оборудование	за 2021 г.	5202	73 288	(38 593)	26 438	(1 407)	1 407	(23 809)	-	-	98 319	(60 995)
	за 2020 г.	5212	58 587	(34 960)	17 401	(2 700)	2 700	(6 333)	-	-	73 288	(38 593)
транспортные средства	за 2021 г.	5203	73 181	(9 884)	2 237	-	-	(13 924)	-	-	75 418	(23 808)
	за 2020 г.	5213	20 226	(5 910)	53 015	(60)	60	(4 034)	-	-	73 181	(9 884)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
рабочий скот	за 2021 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	Изменения за период			переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		выбыло объектов		начислено амортизации***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продуктивный скот	за 2021 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
многолетние насаждения	за 2021 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: виноградники	за 2021 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2021 г.	5209	4 900	(78)	160	-	-	-	-	-	5 060	(78)
	за 2020 г.	5219	4 835	(78)	65	-	-	-	-	-	4 900	(78)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2021 г.	5209.1	4 900	(78)	160	-	-	-	-	-	5 060	(78)
	за 2020 г.	5219.1	4 835	(78)	65	-	-	-	-	-	4 900	(78)
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2021 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2021 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2021 г.	5240	-	30 242	(1 407)	(28 835)	-
	за 2020 г.	5250	-	73 241	(2 760)	(70 481)	-

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

Наименование показателя	Коды	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4	5
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	64 409	59 100	3 232
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)	5286	19 912	33 348	16 720

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго-срочную задолженность	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			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2021 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5510	2 831	-	12 933	-	-	-	-	-	15 764	-
	за 2020 г.	5530	812	-	2 284	-	(265)	-	-	-	2 831	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5511	1 437	-	317	-	-	-	-	-	1 754	-
	за 2020 г.	5531	812	-	890	-	(265)	-	-	-	1 437	-
авансы выданные	за 2021 г.	5512	1 394	-	12 616	-	-	-	-	-	14 010	-
	за 2020 г.	5532	-	-	1 394	-	-	-	-	-	1 394	-
прочие	за 2021 г.	5513	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5533	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2021 г.	5500	2 831	-	12 933	-	-	-	-	X	15 764	-
	за 2020 г.	5520	812	-	2 284	-	(265)	-	-	X	2 831	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, опера- ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5551	20 009	15 770	1 484	(11 403)	-	-	25 860
	за 2020 г.	5571	9 388	15 250	1 230	(5 859)	-	-	20 009
в том числе:	за 2021 г.	5552	20 009	14 015	1 484	(10 533)	-	-	24 975
кредиты	за 2020 г.	5572	9 388	15 250	1 230	(5 859)	-	-	20 009
займы	за 2021 г.	5553	-	1 755	-	(870)	-	-	885
	за 2020 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5560	50 061	43 753	-	(48 371)	-	-	45 443
	за 2020 г.	5580	20 067	43 629	325	(13 960)	-	-	50 061
в том числе:	за 2021 г.	5561	1 225	2 466	-	(2 990)	-	-	701
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2020 г.	5581	4 970	1 167	-	(4 912)	-	-	1 225
авансы полученные	за 2021 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5582	752	-	-	(752)	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2021 г.	5563	61	1 322	-	(1 255)	-	-	128
	за 2020 г.	5583	177	496	-	(612)	-	-	61
кредиты	за 2021 г.	5564	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5584	3 499	-	325	(3 824)	-	-	-
займы	за 2021 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г.	5566	48 775	39 965	-	(44 126)	-	-	44 614
	за 2020 г.	5586	10 669	41 966	-	(3 860)	-	-	48 775
Итого	за 2021 г.	5550	70 070	59 523	1 484	(59 774)	-	X	71 303
	за 2020 г.	5570	29 455	58 879	1 555	(19 819)	-	X	70 070

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
долгосрочная	5591	-	-	-
из нее:				
по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе:				
краткосрочная	5594	-	-	-
из нее:				
по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2021 г.	За 2020 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	28 347	30 406
Затраты на оплату труда	5620	1 980	1 285
Отчисления на социальные нужды	5630	635	395
Амортизация	5640	37 738	10 372
Прочие затраты	5650	852	6 121
Итого по элементам затрат	5660	69 552	48 579
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(1 720)	(7 834)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение)	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	67 832	40 745

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-
прочее	5803	-	-	-
Выданные - всего	5810	19 919	33 348	16 720
в том числе:				
объекты основных средств	5811	19 919	33 348	16 720
из них: переданные в залог	5811.1	19 919	33 348	16 720
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2021 г.	За 2020 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	652
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+)	5901	-	652
из них:			
на растениеводство	5901.1	-	652
на животноводство	5901.2	-	-
на прочие цели	5901.3	-	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	-	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905	-	-
из них:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительные-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
<i>СПРАВочно: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i>	5905.6	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-

** В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

**** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

***** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель	_____	_____
	(подпись)	О.С.Стогов (расшифровка подписи)
Главный бухгалтер (при наличии)	_____	_____
	(подпись)	О.С.Стогов (расшифровка подписи)