

**Пояснительная записка к балансу
за 2021 год**

1. Сведения об акционерном обществе.

- 1.1. Полное наименование: Открытое акционерное общество «Мясокомбинат «Лы-Чэт-Нэкуль»
- 1.2. Юридический адрес: 385000 Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Келермесское шоссе, 2
- 1.3. Дата государственной регистрации : 02.08.2002 г., ОГРН- 1020100693799
- 1.4. Уставной капитал предприятия составляет 9502 рубля. Состав акционеров: ООО «Даля Агрикол и М»- 86 процентов уставного капитала, частные лица- 14 процентов уставного капитала. Доли в уставном капитале оплачены полностью.
- 1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
 - 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.
 - 2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 г. № 640
 - 2.1.3. Начисление амортизации ведется линейным способом.
 - 2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100000 рублей, а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы единовременно.
 - 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
 - 2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.
 - 2.1.7. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
- 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.
 - 2.2.1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки товаров, работ, услуг.
 - 2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.
 - 2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.
 - 2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 г. № 640.
 - 2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
 - 2.2.6. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
 - 2.2.7. Предприятие применяет общую систему налогообложения.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

- 3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.
 - 3.1.1. Основным видом деятельности организации является сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества. Выручка за 2021 год по основной деятельности составила 2542269 рублей. Убыток от основной деятельности составил 140000 рублей.
 - 3.1.2. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2021 года составила 8487 рубля.
 - 3.1.3. Сумма кредиторской задолженности составила 327000 рублей, вся задолженность носит текущий характер, просроченной кредиторской задолженности предприятие не имеет.
 - 3.1.4. Сумма полученных долгосрочных займов 19469050 рублей.

4. Социальные показатели:

- 1. Среднесписочная численность, человек - 7
- 2. Затраты на оплату труда, руб. - 1479754
- 3. Сумма начисленных страховых взносов, руб. - 419787

5. Сведения о собственном капитале общества.

На 31.12.2020 г. на 31.12.2021 г. Изм.

1. Непокрытый убыток, тыс. руб.	- 18554	- 19014	- 460
2. Уставной капитал, тыс.руб.	10	10	-



Директор ООО
«Мясокомбинат Лы-Чэт-Нэкуль»

[Handwritten signature]

ИССА М.И

Главный бухгалтер

[Handwritten signature]

МЕРКУЛОВА О.А

ла

СИТ

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Мясокомбинат ЛЫ-ЧЭТ-НЭКУЛЬ" (ОАО "Мясокомбинат ЛЫ-ЧЭТ-НЭКУЛЬ")
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	10 074	10 102	10 140
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 255	1 255	1 255
Прочие внеоборотные активы	1190	11 153	11 303	11 386
Запасы	1210	35	35	61
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	8	160	113
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	74	262	19
Прочие оборотные активы	1260	4 382	4 122	3 909
ИТОГО активы	-	26 981	27 239	26 883
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	19 469	19 248	18 743
Отложенные налоговые обязательства	1420	30	30	30
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	327	346	305
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	19 826	19 624	19 078
Стоимость чистых активов	-	7 155	7 615	7 805

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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.	11 303	-	150	-	11 153
	5250	за 2020 г.	11 386	-	83	-	11 303
в том числе:	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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	-
в том числе:		
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	822	906	1 581
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	9 852	9 768	9 962
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Исса Милад-Ибрагим
(подпись) (расшифровка подписи)

24 января 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	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	4 157	-	4 157	260	-	-	-	X	4 417	-	4 417
	5420	за 2020 г.	3 970	-	3 970	215	(28)	-	-	X	4 157	-	4 157
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	35	-	35	-	-	-	-	-	-	-	35
	5421	за 2020 г.	61	-	61	-	(26)	-	-	-	-	-	35
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	4 122	-	4 122	260	-	-	-	-	4 382	-	4 382
	5527	за 2020 г.	3 909	-	3 909	215	(2)	-	-	-	4 122	-	4 122

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
																выбыло				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5510	за 2021 г.	160	-	2 696	-	-	2 874	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(18)	-	
	5530	за 2020 г.	113	-	2 836	-	-	2 789	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2021 г.	152	-	2 692	-	-	2 870	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(26)	-	
	5531	за 2020 г.	104	-	2 832	-	-	2 784	-	-	-	-	-	-	-	-	-	152	-	
	5512	за 2021 г.	4	-	4	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-	
	5532	за 2020 г.	3	-	4	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-	
	5513	за 2021 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-	
	5533	за 2020 г.	6	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-	
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
	5500	за 2021 г.	160	-	2 696	-	-	2 874	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	(18)	-
	5520	за 2020 г.	113	-	2 836	-	-	2 789	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	160	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора
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	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго-краткосрочную задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	19 278	221	-	-	-	-	-	-	19 499	
	5571	за 2020 г.	18 773	685	-	180	-	-	-	-	19 278	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021 г.	19 248	221	-	-	-	-	-	-	19 469	
	5573	за 2020 г.	18 743	685	-	180	-	-	-	-	19 248	
прочая	5554	за 2021 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	30	
	5574	за 2020 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	30	
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	346	3 427	-	3 446	-	-	-	-	327	
	5580	за 2020 г.	305	11 891	-	11 850	-	-	-	-	346	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	80	793	-	850	-	-	-	-	23	
	5581	за 2020 г.	48	698	-	666	-	-	-	-	80	
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	176	1 128	-	1 127	-	-	-	-	177	
	5583	за 2020 г.	173	1 115	-	1 112	-	-	-	-	176	
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021 г.	90	1 506	-	1 469	-	-	-	-	127	
	5586	за 2020 г.	84	10 078	-	10 072	-	-	-	-	90	
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021 г.	19 624	3 648	-	3 446	-	-	-	-	19 826	
	5570	за 2020 г.	19 078	12 576	-	12 030	-	-	X	X	19 826	

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 Иса Милад Ибрагим
(подпись) (расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	648	484
Расходы на оплату труда	5620	1 480	1 411
Отчисления на социальные нужды	5630	420	413
Амортизация	5640	28	37
Прочие затраты	5650	106	104
Итого по элементам	5660	2 682	2 449
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	2 682	2 449



Руководитель Исса Миллад Ибрагим
(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.