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

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация (орган исполнительной власти) Закрытое акционерное общество "Агрофирма"Дружба"	по ОКПО	03606007		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2351009486		
Вид деятельности Сельское хозяйство	по ОКВЭД 2	01.11.11		
Организационно-правовая форма НАО - непубличное акционерное общество, включая ЗАО	по ОКОПФ/ ОКФС	67	16	
Единица измерения: тыс. руб	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	
						выбыло				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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
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	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	начислено амортизации***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 г.	5200	230 660	(102 758)	20 347	(7 974)	4 265	(12 753)	-	-	243 033	(111 246)
	за 2020 г.	5210	237 163	(109 806)	21 030	(27 533)	19 284	(12 236)	-	-	230 660	(102 758)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2021 г.	5201	104 238	(39 877)	-	(6 674)	3 314	(4 732)	-	-	97 564	(41 295)
	за 2020 г.	5211	108 864	(46 279)	14 050	(18 676)	10 566	(4 164)	-	-	104 238	(39 877)
машины и оборудование	за 2021 г.	5202	63 200	(50 749)	5 312	(777)	776	(7 892)	-	-	67 735	(57 865)
	за 2020 г.	5212	71 170	(51 589)	593	(8 563)	8 424	(7 584)	-	-	63 200	(50 749)
транспортные средства	за 2021 г.	5203	12 586	(11 804)	-	(176)	175	(123)	-	-	12 410	(11 752)
	за 2020 г.	5213	12 571	(11 645)	301	(286)	286	(445)	-	-	12 586	(11 804)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021 г.	5204	334	(328)	-	-	-	(6)	-	-	334	(334)
	за 2020 г.	5214	297	(293)	45	(8)	8	(43)	-	-	334	(328)
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		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***		
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	50 302	-	15 035	(347)	-	-	-	-	64 990	-
	за 2020 г.	5219	44 261	-	6 041	-	-	-	-	-	50 302	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2021 г.	5209.1	50 302	-	15 035	(347)	-	-	-	-	64 990	-
	за 2020 г.	5219.1	44 261	-	6 041	-	-	-	-	-	50 302	-
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 увеличина стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2021 г.	5240	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5250	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	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****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2021 г.	5301	-	-	556 361	(215 463)	-	-	-	340 898	-
	за 2020 г.	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2021 г.	5305	185 827	-	18 000	(169 597)	-	-	-	34 230	-
	за 2020 г.	5315	215 327	-	98 422	(127 922)	-	-	-	185 827	-
Финансовых вложений - итого	за 2021 г.	5300	185 827	-	574 361	(385 060)	-	-	-	375 128	-
	за 2020 г.	5310	215 327	-	98 422	(127 922)	-	-	-	185 827	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2021 г.	5400	256 019	-	849 750	(779 383)	-	-	326 386	-
	за 2020 г.	5420	197 612	-	788 309	(729 902)	-	-	256 019	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021 г.	5401	49 330	-	297 174	(281 680)	-	-	64 824	-
	за 2020 г.	5421	27 708	-	268 426	(246 804)	-	-	49 330	-
животные на выращивании и откорме	за 2021 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2021 г.	5403	44 244	-	276 718	(264 823)	-	-	56 139	-
	за 2020 г.	5423	59 030	-	249 523	(264 309)	-	-	44 244	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2021 г.	5404	160 586	-	266 768	(221 938)	-	-	205 416	-
	за 2020 г.	5424	110 873	-	268 313	(218 600)	-	-	160 586	-
товары отгруженные	за 2021 г.	5405	1 859	-	9 090	(10 942)	-	-	7	-
	за 2020 г.	5425	1	-	2 047	(189)	-	-	1 859	-
расходы будущих периодов	за 2021 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2021 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4	5
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	
					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 кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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	57 608	-	444 865	-	(439 585)	-	-	-	62 888	-
	за 2020 г.	5530	32 441	-	349 609	-	(324 442)	-	-	-	57 608	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5511	48 933	-	414 987	-	(405 810)	-	-	-	58 110	-
	за 2020 г.	5531	32 441	-	313 857	-	(297 365)	-	-	-	48 933	-
авансы выданные	за 2021 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г.	5513	8 675	-	29 878	-	(33 775)	-	-	-	4 778	-
	за 2020 г.	5533	-	-	35 752	-	(27 077)	-	-	-	8 675	-
Итого	за 2021 г.	5500	57 608	-	444 865	-	(439 585)	-	-	X	62 888	-
	за 2020 г.	5520	32 441	-	349 609	-	(324 442)	-	-	X	57 608	-

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
1	2	3	4	5	6	7	8
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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)******	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления******	погашение	списание на финансовый результат******	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5551	-	17 815	-	-	-	-	17 815
	за 2020 г.	5571	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	за 2021 г.	5552	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2021 г.	5553	-	15 893	-	-	-	-	15 893
	за 2020 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г.	5554	-	1 922	-	-	-	-	1 922
	за 2020 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5560	103 058	483 595	-	(421 115)	-	-	165 538
	за 2020 г.	5580	84 667	407 899	-	(389 508)	-	-	103 058
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2021 г.	5561	22 500	251 257	-	(230 783)	-	-	42 974
	за 2020 г.	5581	23 340	196 388	-	(197 228)	-	-	22 500
авансы полученные	за 2021 г.	5562	-	30 817	-	-	-	-	30 817
	за 2020 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2021 г.	5563	-	90 586	-	(85 076)	-	-	5 510
	за 2020 г.	5583	369	66 390	-	(66 759)	-	-	-
кредиты	за 2021 г.	5564	65 000	80 000	-	(65 000)	-	-	80 000
	за 2020 г.	5584	55 000	65 000	-	(55 000)	-	-	65 000
займы	за 2021 г.	5565	14 640	-	-	(14 640)	-	-	-
	за 2020 г.	5585	-	58 052	-	(43 412)	-	-	14 640
прочие	за 2021 г.	5566	918	30 935	-	(25 616)	-	-	6 237
	за 2020 г.	5586	5 958	22 069	-	(27 109)	-	-	918
Итого	за 2021 г.	5550	103 058	501 410	-	(421 115)	-	X	183 353
	за 2020 г.	5570	84 667	407 899	-	(389 508)	-	X	103 058

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.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	177 592	186 902
Затраты на оплату труда	5620	10 784	9 693
Отчисления на социальные нужды	5630	2 436	2 170
Амортизация	5640	12 753	12 236
Прочие затраты	5650	46 707	35 502
Итого по элементам затрат	5660	250 272	246 503
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(54 873)	(36 785)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	195 399	209 718

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4	5
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	-	-	-
в том числе: объекты основных средств	5811	-	-	-
из них: переданные в залог	5811.1	-	-	-
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.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	3 123	-
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	3 123	-
из них: на растениеводство	5901.1	3 123	-
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 строительно-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СПРАВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
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" именует 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) Очкаласова Т.А. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (при наличии) _____ (подпись) Гридасова Н.А. (расшифровка подписи)

