

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Русское поле» за период с 01 января по 31 декабря 2021 года.

1. Информация о предприятии:

Полное наименование: Акционерное общество «Русское поле»

Сокращенное наименование: АО «Русское поле»

Общество зарегистрировано Московской областной регистрационной палатой 04.06.2002г. и внесено в реестр 04 июня 2002 года за Основным государственным регистрационным номером 1025002511775 (свидетельство серии 50 № 002178460 от 05.12.2002 г.), до 26.07.2017г. наименовалось организация Закрытое акционерное общество «Русское поле», сокращенное- ЗАО «Русское поле»

Общество состоит на налоговом учете в Инспекции МНС России по г. Кашира (свидетельство о постановке серии 50 № 001160045 от 15.03.2000г.). Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 5019003131, КПП 501901001.

Уставный капитал Общества составляет 50 828 (пятьдесят тысяч восемьсот двадцать восемь) рублей и разделен на 101656 (сто одну тысячу шестьсот пятьдесят шесть) акций, из которых 66 000 (шестьдесят шесть тысяч) акций являются обыкновенными именными акциями бездокументарной формы выпуска, номинальной стоимостью 50 (пятьдесят) копеек каждая, а 35 656 (тридцать пять тысяч шестьсот пятьдесят шесть) акций являются привилегированными акциями, номинальной стоимостью 50 (пятьдесят) копеек каждая.

Акционерами Общества являются :

- ООО «ТУРЕЯ» - 78,6 % Уставного капитала
- Физические лица – 21,4 % Уставного капитала

В соответствии с договором на ведение и хранение реестра владельцев именных ценных бумаг от 30.05.2006г № 09/06 (Редакция № 2 от 01.04.2012г.) функции Регистратора Общества выполняет АО «Реестр».

Основными видами деятельности Общества являются выращивание картофеля, столовых корнеплодов и культур с высоким содержанием крахмала, аренда сельскохозяйственных машин и оборудования, аренда прочего автомобильного транспорта и оборудования, сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества, розничная торговля молочными продуктами, продуктами из мяса и мяса птицы, фруктами, овощами и картофелем, оптовая торговля мясом, семенами, кормами для сельскохозяйственных животных, зерном, картофелем и иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров и Совет Директоров Общества.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор, который назначается Советом Директоров.

Срок полномочий единоличного исполнительного органа Общества - 1 год.

Обязанности Генерального директора Общества в проверяемом периоде исполняли Медков Борис Николаевич на основании Протокола заседания Совета Директоров № 30-01/2020 от 30.01.2020года, Лобай Светлана Андреевна на основании Протокола заседания Совета Директоров № 01-02/2021 от 01.02.2021года.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

Место нахождения Общества: 142932, Московская область, г. Кашира, д. Каменка, ул. Центральная, д.7.

Право собственности на помещение по указанному адресу подтверждается Свидетельством о государственной регистрации права № 50-АВН 290523 от 09.11.11 г.

Общее руководство Обществом осуществляет Совет Директоров Общества, который избирается на Общем собрании акционеров.

Состав Совета Директоров общества:

1. Малофеев Дмитрий Валерьевич
2. Тюрина Наталья Александровна
3. Лебедев Олег Викторович
4. Нечипорук Роман Викторович
5. Диброва Светлана Александровна

2. Порядок подготовки бухгалтерской отчетности Общества

2.1 Принципы подготовки бухгалтерской отчетности

1. Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с нормативными документами, определяющими методологические основы, а также порядок организации и ведения бухгалтерского учета: Федеральным Законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации от 29.07.1998г. № 34н,

Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденным приказом Минфина от 31.10.2000г. № 94н, положениями по бухгалтерскому учету, другими нормативными документами и методическими указаниями, и материалами по вопросам бухгалтерского учета с учетом последующих изменений и дополнений к ним.

2.2. Основные положения Учетной политики.

Учетная политика Общества на 2021 год утверждена Приказом генерального директора №3 от «30» декабря 2020.

2.1.1 Запасы

Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год. Организация признает единицей запаса номенклатурный номер. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. В состав запасов, предназначенных для управленческих нужд, списываемых единовременно на расходы включать: офисные принадлежности, канцтовары, бумагу, картридж. Управленческие расходы не включать в себестоимость готовой продукции и списывать счет 26 на счет 90.02. Основание: пункт 6 ФСБУ 5/2019, п.2 ФСБУ 5/2019. Организация на основании требования рациональности бухгалтерского учета считает ретроспективные скидки, премии, бонусы от поставщика незначительными, если они не превышают 5% от стоимости запасов. Такие преференции отражаются в бухгалтерском учете в период подписания документов о предоставлении с поставщиком. Основание: пункт 6 ПБУ 1/2008.

При выбытии организация оценивает запасы по средней себестоимости, складывающейся из себестоимости и количества остатков на начало месяца и поступивших запасов в течении месяца. Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019.

Организация создает резерв под снижение материалов ежегодно по состоянию на 31 декабря. Резерв создается по номенклатуре. Если чистая стоимость продажи материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода. Основание: пункт 30 ФСБУ 5/2019, пункт 28 ФСБУ 5/2019.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно. Основание: пункт 47 ФСБУ 5/2019.

Учет основных средств:

1. Учет основных средств на предприятии осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 "Учет основных средств", утвержденным Приказом Минфина РФ № 26н от 30.03.2001 (с изменениями и дополнениями), Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ № 91н от 13.10.2003 и другими нормативными актами. Единицей учета основных средств является инвентарный номер.

2. При учете объектов основных средств стоимостью не более 40000 рублей (на основании ст. 320 НК РФ) их стоимость списывается на затраты по мере ввода в эксплуатацию.

3. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью признается сумма фактических расходов на их приобретение, сооружение и изготовление.

4. Переоценка первоначальной стоимости основных средств:

- не производится.

5. Выбытие объекта основных средств имеет место в случаях продажи, безвозмездной передачи, списания в случае морального и физического износа, ликвидации при авариях, стихийных бедствиях и иных чрезвычайных ситуациях, передачи в виде вклада в уставный (складочный) капитал других организаций.

Для учета выбытия объектов основных средств (продажи, списания, частичной ликвидации, передачи безвозмездно и др.) к счету 01 "Основные средства" открывается субсчет 01.9 "Выбытие основных средств". В дебет этого субсчета переносится стоимость выбывающего объекта, а в кредит - сумма накопленной амортизации. По окончании процедуры выбытия остаточная стоимость объекта списывается со счета 01-9 "Выбытие основных средств" на счет 91 "Себестоимость".

Если списание объекта основных средств производится в результате его продажи, то выручка от продажи принимается к бухгалтерскому учету в сумме, согласованной сторонами в договоре.

Доходы и расходы от списания с бухгалтерского учета объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете в отчетном периоде, к которому они относятся. Доходы и расходы от списания объектов основных средств с бухгалтерского учета, подлежат зачислению на счет 91 "Прочие доходы и расходы".

6. Аналитический учет по счету 01 "Основные средства" ведется по каждому объекту основных средств с группировкой по их видам и действующим классификационным группам основных средств:

Здания

Сооружения

Машины и оборудование

Транспортные средства

Производственный и хозяйственный инвентарь

Многолетние насаждения

Земельные участки

Другие виды основных средств.

7. Затраты на реконструкцию и модернизацию в обязательном порядке увеличивают первоначальную стоимость основного средства, если его нормативные показатели улучшаются.

8. Затраты по ремонту основных средств:

- включаются в себестоимость продукции (работ и услуг) отчетного периода.

9. Учет основных средств, находящихся на консервации:

- в случае если производственные мощности не используются, руководствуясь Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств", часть основных средств переводятся на консервацию.

- Бухгалтерия организации на основании письменного распоряжения руководителя, по ним прекращает начисление амортизационных отчислений.

- Затраты на содержание законсервированных производственных объектов (оплата труда с начислениями по охране этих объектов, расход материалов на консервацию, отопление помещений в необходимых случаях и т.п.) относят на дебет счета 91 "Прочие доходы и расходы"

10. Учет арендованных основных средств учитываются в бухгалтерском учете по присвоенному инвентарному номеру и отражаются на счете 011 «Основные средства, переданные в аренду».

2.2.2 Амортизация основных средств

Стоимость основных средств организации погашается путем начисления амортизации.

В организации применяется линейный метод начисления амортизации.

использования.

Срок полезного использования для основных средств определяется на основании Приказа Руководителя организации, утверждающего срок полезного использования для каждого кода объектов основных средств по Общероссийскому классификатору основных фондов (ОКОФ) в соответствии с амортизационными группами, определенными в Постановлении Правительства РФ №1 от 01.01.2002.

2.2.3 Принятые сроки полезного использования основных средств по амортизационным группам;

Здания- 10 группа, со сроком использования свыше 30 лет.

Машины и оборудования- 4 группа, (с сроком использования от 5 до 7 лет включительно),
5 группа (срок от 7 до 10 лет).

Сооружения - 7 группа, (от 15 до 20 лет) и 10 группа свыше 30 лет.

Транспортные средства- 4 группа, (с сроком от 5 до 7 лет)

2.2.4 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ"

Счет 58 "Финансовые вложения" предназначен для обобщения информации о наличии и движении инвестиций организации в государственные ценные бумаги, акции, облигации и иные ценные бумаги других организаций, уставные (складочные) капиталы других организаций, а также предоставленные другим организациям займы.

Проводить проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценения) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая стоимость, а также корректировать сумму созданного резерва под обесценение финансовых вложений один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Обоснованность оценки подтверждается бухгалтерской справкой.

2.2.5 Учет расчетов:

Счет 60 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками" предназначен для обобщения информации о расчетах с поставщиками и подрядчиками, а также взаимосвязанными организациями.

Все операции, связанные с расчетами за приобретенные материальные ценности, принятые работы или потребленные услуги, отражаются на счете 60 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками" независимо от времени оплаты.

Аналитический учет по счету 60 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками" ведут по каждому предъявленному счету, а расчетов в порядке плановых платежей - по каждому поставщику и подрядчику.

Счет 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками" предназначен для обобщения информации о расчетах с покупателями и заказчиками, а также взаимосвязанными организациями - за проданные: готовую продукцию, товары; выполненные работы и оказанные услуги; полученные авансы и предварительную оплату.

При отгрузке продукции, материалов; выполнении работ и оказании услуг оформляются соответствующие первичные документы: товарно-транспортные накладные, акты приема-сдачи выполненных работ и др. Аналитический учет по счету 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками" ведут по каждому предъявленному покупателем (заказчиком) отчету, а при расчетах плановыми платежами - по каждому покупателю и заказчику.

Общий Срок исковой давности по списанию дебиторской и кредиторской задолженности устанавливается в три года.

Дебиторская и кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по особому распоряжению Руководителя, с отнесением указанных сумм на результаты хозяйственной деятельности.

Создавать резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

СЧЕТ 63 «Резервы по сомнительным долгам»

товаров (выполнением работ, оказанием услуг), если она не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Резерв по сомнительной задолженности создается на задолженность со сроком возникновения свыше 90 календарных дней 100% суммы задолженности.

В сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности.

СЧЕТ 66 "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам"

Краткосрочные заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита не превышает 12 месяцев, учитываются в составе краткосрочной задолженности и отражаются на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам».

Аналитический учет краткосрочных кредитов и займов ведется по видам кредитов и займов, кредитным организациям и другим заимодавцам, предоставившим их.

СЧЕТ 68 "Расчеты по налогам и сборам"

Расчеты с бюджетами по налогам и сборам, уплачиваемым организацией, и налогам с работниками этой организации учитываются на счет 68 «Расчеты по налогам и сборам»

Аналитический учет по счету 68 "Расчеты по налогам и сборам" ведется по каждому виду налога, пеней и штрафов отдельно.

СЧЕТ 69 "Расчеты по социальному страхованию и обеспечению"

Счет 69 "Расчеты по социальному страхованию и обеспечению" предназначен для обобщения информации о расчетах по социальному страхованию, пенсионному обеспечению и обязательному медицинскому страхованию работников организации.

Аналитический учет по счету 69 "Расчеты по социальному страхованию и обеспечению" ведется по каждому виду налога, пеней и штрафов отдельно.

СЧЕТ 70 "Расчеты с персоналом по оплате труда"

По кредиту счета 70 "Расчеты с персоналом по оплате труда" отражаются суммы по оплате труда, причитающиеся работникам, оплата отпусков, пособий по социальному страхованию и обеспечению и т.п.

По дебету счета 70 "Расчеты с персоналом по оплате труда" отражаются выплаченные суммы оплаты труда, премий, пособий, т.п., а также суммы начисленных налогов, платежей по исполнительным документам и других удержаний.

Аналитический учет по счету 70 "Расчеты с персоналом по оплате труда" ведется по каждому работнику организации.

СЧЕТ 71 "Расчеты с подотчетными лицами"

Учет по выданным денежным средствам работникам под отчет на административно-хозяйственные и операционные расходы осуществляется на счет 71 «Расчеты с подотчетными лицами».

Аналитический учет по счету 71 "Расчеты с подотчетными лицами" ведется по каждой сумме, выданной под отчет.

Денежные средства на хозяйственные нужды выдаются под отчет на срок -10 дней, по окончании установленного срока работник должен отчитаться в течении трех рабочих дней о произведенных расходах.

СЧЕТ 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям"

Счет 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям" предназначен для обобщения информации о всех видах расчетов с работниками организации, кроме расчетов по оплате труда и расчетов с подотчетными лицами.

СЧЕТ 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами"

Счет 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" предназначен для обобщения информации о расчетах по операциям с дебиторами и кредиторами, не упомянутыми в пояснениях к счетам 60 -75: по имущественному и личному страхованию; по претензиям; по суммам, удержанным из оплаты труда работников организации в пользу других организаций и отдельных лиц на основании исполнительных документов или постановлений судов, и др.

2.2.6 ПРОДАЖИ

связанных с обычными видами деятельности организации, а также для определения финансового результата по ним.

Для целей бухгалтерского учета организация самостоятельно признает поступления доходами от обычных видов деятельности или прочими поступлениями исходя из требований Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99 (утверждено Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 32н).

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- выручка от продажи продукции и товаров;
- поступления, связанные с выполнением работ;
- поступления, связанные с оказанием услуг;
- поступления от предоставления за плату во временное пользование активов организации по договору аренды.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Счет 91 "Прочие доходы и расходы" предназначен для обобщения информации прочих доходов и расходов отчетного периода, кроме чрезвычайных доходов и расходов.

По кредиту счета 91 "Прочие доходы и расходы" в течение отчетного периода находят отражение:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций, а также проценты и иные доходы по ценным бумагам;
- поступления, связанные с продажей и прочим списанием основных средств, лома черного металла и иных активов, отличных от денежных средств в российской валюте, продукции, товаров;
- проценты, полученные (подлежащие получению) за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование кредитной организацией денежных средств, находящихся на счете организации в этой кредитной организации;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, полученные или признанные к получению;
- поступления, связанные с безвозмездным получением активов;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы по основному долгу и процентам;
- и т.д. прочие доходы.

По дебету счета 91 "Прочие доходы и расходы" в течение отчетного периода находят отражение:

- остаточная стоимость активов, по которым начисляется амортизация, и фактическая себестоимость других активов, списываемых организацией;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств, лома черного металла и иных активов, отличных от денежных средств в российской валюте, товаров, продукции;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, уплаченные или признанные к уплате;
- расходы на содержание производственных мощностей и объектов, находящихся на консервации;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы по основному долгу и процентам;
- расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, исполнительный сбор;
- услуги реестродержателя;
- дополнительные расходы по займам(кредитам), учитываемых единовременно в периоде, к которому относятся.
- и т.д. прочие расходы.

По окончании отчетного года все субсчета, открытые к счету 91 "Прочие доходы и расходы" закрываются внутренними записями на субсчет 91-09 "Сальдо прочих доходов и расходов".

3. Информация о финансово-хозяйственной деятельности общества за 2021 год.

В 2021 году основными видами деятельности Общества являлись - доходы от аренды имущества.

Сумма добавочного капитала уменьшилась на 378 тыс. рублей в связи с выбытием основных средств и на 31.12.2021 составляет 15 854 тыс. рублей.

Первоначальная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2021 года составляет- 50 255 тыс. рублей.

Остаточная стоимость основных средств за минусом начисленной амортизации по состоянию на 31.12.2021 года составляет 12 594 тыс. рублей.

Основные средства учитываются по видам (группам):

Здания, сооружения, машины и оборудования, транспортные средства, земельные участки, производственный и хозяйственный инвентарь, инструменты и прочие.

Амортизация основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

Сумма накопленной амортизации на 31.12.2021г. составила – 37 661 тыс. рублей, в том числе сумма начисленной амортизации за 2022 год составила – 910 тыс. рублей.

Уменьшение основных средств в 2021 году составила на сумму – 5 816 тыс. рублей, в том числе по группам:

- Машины и оборудование – 5 452 тыс. рублей;

- Транспортные средства – 364 тыс. рублей;

Сумма накопленной амортизации по выбывшим основным средствам составила- 5 816 тыс. рублей, в том числе:

- Машины и оборудование – 5 452 тыс. рублей;

- Транспортные средства – 364 тыс. рублей;

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются по амортизационным группам, в соответствии с Классификации основных средств, утвержденных - Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.

Принятые сроки полезного использования основных средств по амортизационным группам;

Здания- 10 группа, (со сроком использования свыше 30 лет).

Машины и оборудования- 4 группа, (со сроком использования от 5 до 7 лет включительно), 5 группа (срок от 7 до 10 лет).

Сооружения - 7 группа, (от 15 до 20 лет) и 10 группа свыше 30 лет.

Транспортные средства- 4 группа, (со сроком от 5 до 7 лет)

Расшифровка основных фондов по группам:

Наименование	Тыс. рублей		
	Балансовая стоимость на 31.12.2021г.	Сумма износа	Остаточная стоимость на 31.12.2021г.
Здания	37 111	24 792	12 319
Сооружения	3 718	3 453	265
Машины и оборудование	9 273	9 273	
Транспортные средства	8	8	
Земельные участки	7		7
Другие виды	138	135	3
Итого	50 255	37 661	12 594

года – 340 тыс. рублей.

Денежные потоки от текущих операций:

Поступило – всего -	1 283	тыс. рублей
в том числе:		
Арендные платежи-	1 283	тыс. рублей
Израсходовано денежных средств -	3 486	тыс. рублей
В том числе:		
На приобретение товаров, работ и услуг-	1 339	тыс. рублей
На оплату труда, НДС и страховые взносы -	936	тыс. рублей
Оплата налогов	885	тыс. рублей
Прочие платежи -	56	тыс. рублей

По состоянию на 31.12.2021 Общество имеет отрицательное сальдо денежных потоков от текущих операций в размере (-2 203) тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 Общество имеет отрицательное сальдо денежных потоков от текущих операций в размере (-1 305) тыс. рублей.

Увеличение затрат вызвано необходимостью покупки дезинфицирующих средств и антисептиков в период пандемии.

Денежные потоки от инвестиционных операций:

Поступило- всего -	1 392	тыс. рублей
В том числе:		
- от продажи основных средств-	1 392	тыс. рублей

Израсходовано денежных средств от финансовых операций	1 700	тыс. рублей
В том числе:		
- возврат кредитов и займов-	1 700	тыс. рублей

В 2021 году основными видами деятельности Общества являлись - доходы от сдачи имущества в аренду.

Стоимость основных средств, переданных в аренду на 31.12.2021 года составляет- 30 889 тысяч рублей.

Расшифровка основных средств по видам, переданных в аренду:

Виды основных средств	Тыс. руб.
Здания, сооружения	Балансовая стоимость на 31.12.2021г. 30 889

Основными Арендаторами в 2021 году являются следующие предприятия:

- Глава КФХ ИП Водаков С. А., заключен Договор на аренду недвижимого имущество (Здания) балансовая стоимость арендованного имущества составляет- 580 тысяч рублей,

- ООО «Русское поле», заключен Договор на аренду недвижимого имущества (Здания, сооружения) балансовая стоимость арендованного имущества составляет- 30 308 тысяч рублей,

Среднегодовая численность работников за 2021 год- 2 человека, фонд оплаты труда за год – 731 тыс. рублей, из них оплата труда руководителя составила-491 тыс. рублей.

Сумма начисленных страховых взносов за 2021 год- 164 тыс. рублей.

Остаток резерва на отпуска на 31.12.2020 года составлял- 75 тыс. рублей.

В 2021 году был начислен резерв на отпуска в сумме 33 тыс. рублей;

- Израсходовано- 39 тыс. рублей;

- Остаток на 31.12.2021 г.- 70 тыс. рублей.

Себестоимость реализации составила – 941 тыс. рублей.

Сумма управленческих расходов - 1 376 тыс. рублей.

Всего себестоимость реализации с учетом управленческих расходов – 2 317 тыс. рублей.

Расшифровка выручки и себестоимости по видам реализации за 2021 год:

Наименование выручки	Выручка без НДС	Тысяч рублей
		Себестоимость
Аренда имущества - всего	2 891	941
В том числе:		
Аренда недвижимого имущества	2 891	941
Прочая реализация		

Валовая прибыль – 1 950 тыс. рублей.

В том числе от:

- Аренда имущества – 1 950 тыс. рублей

Финансовый результат от реализации с учетом управленческих расходов составил - прибыль в сумме 574 тыс. рублей.

Финансовый результат в целом по хозяйству за 2021 год - отрицательный и сумма убытка составила 86 тыс. рублей.

На конечный финансовый результат повлияли «Прочие доходы и расходы», отраженные на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Сумма «прочих доходов» составила -
«прочие расходы» -

537 тыс. рублей
1 123 тыс. рублей

Расшифровка «Прочих доходов и расходов»:

Доходы

Наименование	тыс. рублей	Сумма
Доходы от ликвидации ОС		36
Реализация основных средств		500
Доходы прошлых лет признанные в текущем году		1

Расходы:

Услуги нотариуса	7
Амортизация основных средств	701
Услуги реестродержателя	304
Услуги кредитных организаций	40
Создание резерва по сомнительной дебиторской задолженности	24
Прочие	8
Транспортный налог	17
Госпошлина	1
Арендная плата земельного участка	18
Штрафы, пени	3

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 года
из них:

13 117 тыс. рублей

	сч.63)	
Счет 68,76	Расчеты по налогам и прочим дебиторам	30
Счет 60	Поставщики	12

Расшифровка дебиторской задолженности по контрагентам:

- АО «Ледово» -	7 970 тыс. рублей
- ООО «Русское поле» -	4 353 тыс. рублей
- ООО «Юг Подмосковья» -	752 тыс. рублей
- МУП «ПТК» -	24 тыс. рублей

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021г. составляет в размере - 24 тыс. рублей в том числе по контрагентам:

МУП «ПТК» - 24 тыс. рублей.

Сумма созданного резерва по сомнительным долгам за 2021 год- 24 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность на 31.12.2021года из них: - 176 667тыс. рублей

Счет 60,1	Расчеты с поставщиками	
Счет 70	Заработная плата	47
Счет 68,69	Расчеты по налогам и сборам	196
Счет 76	Новация и перевод долга (займы)	176 424

Расшифровка расчетов в бюджет:

- транспортный налог	4 тыс. рублей
- налог на имущество	67 тыс. рублей
- НДС	120 тыс. рублей
- страховые взносы	2 тыс. рублей
- НДФЛ	3 тыс. рублей

Задолженность прочая на 31.12.2021 года перед ООО «Турья».

Расшифровка задолженности

№ п/п	Наименование заемщика	тыс. рублей		
		Сумма задолженности всего	Сумма основного долга	Сумма процентов
1	Соглашение о новации и переводе долга	3 806	1 392	2 414
2	Соглашение о новации и переводе долга	4 808	1 791	3 017
3	Соглашение о новации и переводе долга	3 319	1 270	2 049
4	Соглашение о новации и переводе долга	41 441	15 900	25 541
5	Соглашение о новации и переводе долга	30 849	10 204	20 645
6	Соглашение о новации и переводе долга	93 901	35 901	58 000

Долгосрочные финансовые вложения на конец года составили в сумме 386 439 тыс. рублей:

- передача земли в уставной капитал ООО «Русские поля» -386 439 тыс. рублей.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценка производилась по средней себестоимости.

В бухгалтерской отчетности за 2021год отражено изменение капитала на сумму 86 тыс. рублей.

Изменение капитала связано с получением убытка организации.

Перечень связанных сторон:

1. Генеральный директор Медков Б.Н., Лобай С. А.

2. Члены Совета Директоров:

1. Малофеев Дмитрий Валерьевич
2. Тюрина Наталья Александровна
3. Лебедев Олег Викторович
4. Нечипорук Роман Викторович
5. Диброва Светлана Александровна

3. Организации: ООО «ЛЕДОВО», ООО «Турья», АО «Ледово», ООО «Русские поля», АО «Агрофирма «Красная Заря», ООО «Имение Царьград», ООО «Вельга», ООО «Заречье-Ока», ООО ПСК СНМ», ООО «ИСТОК», ООО «ЗАОКСКОЕ», ООО Комола, ЗАО «Курорт «Царьград Спас-Тешилово»

Операции АО «Русское поле» с связанными сторонами в 2021 году.

Счета № 62,60,63,66,58,76

тыс.рублей

Наименование аффилированного лица	Сальдо на 01.01.2021г руб.	Оборот руб. ДТ	Оборот руб. КТ	Сальдо на 31.12.2021г руб.	Вид операции
АО «Ледово»	9 357	-	1 387	7 970	Арендные отношения согласно договоров аренды (зданий, а/м, с/х техники, оборудования)

Бенефициарным владельцем Общества является Малофеев Константин Валерьевич

Вознаграждение основного управленческого персонала за 2021 год составило 491 тыс. руб.
Вознаграждение основного управленческого персонала за 2020 год составило 517 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на 31.12.2021г. составляет 235 794 тыс. рублей.

События после отчетной даты.

В феврале 2022 года, некоторые страны ввели пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских компаний и банков, а также персональные санкции в отношении отдельных физических лиц.

В связи с текущей геополитической напряжённостью, с февраля 2022 года, наблюдается значительная волатильность на фондовом и валютных рынках, а также девальвация рубля. Правительство РФ и Банк России принимают меры по поддержке финансового рынка и экономики страны.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности

О непрерывности деятельности и влиянии пандемии на деятельность компании

У Общества не существует сомнений относительно способности и дальше обеспечивать непрерывность своей деятельности Общество не предполагает прекращения деятельности, а

течение 2022 года, наращивать прибыль за счет развития и повышения эффективности использования материально-технической базы, увеличения реализации товаров (работ, услуг), других товарно-материальных ценностей. Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

По состоянию на 31.12.2021 Общество имеет отрицательное сальдо денежных потоков от текущих операций в размере (-2 203) тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 Общество имеет отрицательное сальдо денежных потоков от текущих операций в размере (-1 305) тыс. рублей.

Увеличение затрат вызвано необходимостью покупки дезинфицирующих средств и антисептиков в период пандемии.

В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступление денежных средств, сократить расходы и вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

Информация по рискам

Управление рисками в АО «Русское поле» осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области нашей практической деятельности.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР



ЛОБАЙ С. А.

22.03.2022г.