

**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:

Закрытое акционерное общество "ЛЕВОКУМСКОЕ"	
Сельское хозяйство	
НАО - непубличное акционерное общество, включая ЗАО	
тыс. руб	

КОДЫ		
0710006		
31	12	2021
по ОКПО 05320666		
ИНН 2613002843		
по ОКВЭД 2 01.21		
12267	16	
по ОКОПФ/ ОКФС 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	170 409	(86 338)	16 731	(6 782)	4 523	(5 283)	-	-	180 358	(87 098)	
	за 2020 г.	5210	151 766	(82 411)	19 114	(471)	458	(4 385)	-	-	170 409	(86 338)	
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2021 г.	5201	49 831	(21 228)	-	(2 339)	2 086	(1 759)	-	-	47 492	(20 901)	
	за 2020 г.	5211	37 779	(20 095)	12 259	(207)	203	(1 336)	-	-	49 831	(21 228)	
машины и оборудование	за 2021 г.	5202	57 880	(49 768)	9 584	(1 386)	1 386	(1 965)	-	-	66 078	(50 347)	
	за 2020 г.	5212	57 968	(47 974)	-	(88)	86	(1 880)	-	-	57 880	(49 768)	
транспортные средства	за 2021 г.	5203	6 707	(4 849)	-	(297)	297	(366)	-	-	6 410	(4 918)	
	за 2020 г.	5213	6 063	(4 614)	644	-	-	(235)	-	-	6 707	(4 849)	
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		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	50 627	(8 565)	4 960	(1 979)	50	(1 140)	-	-	53 608	(9 655)
	за 2020 г.	5217	46 831	(7 829)	3 972	(176)	169	(905)	-	-	50 627	(8 565)
из них: виноградники	за 2021 г.	5207.1	49 059	(8 349)	4 960	(1 979)	50	(1 140)	-	-	52 040	(9 439)
	за 2020 г.	5217.1	45 263	(7 613)	3 972	(176)	169	(905)	-	-	49 059	(8 349)
другие виды основных средств	за 2021 г.	5209	5 364	(1 928)	2 187	(781)	704	(53)	-	-	6 770	(1 277)
	за 2020 г.	5219	3 125	(1 899)	2 239	-	-	(29)	-	-	5 364	(1 928)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2021 г.	5209.1	3 272	-	2 074	-	-	-	-	-	5 346	-
	за 2020 г.	5219.1	1 197	-	2 075	-	-	-	-	-	3 272	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2021 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено 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	11	4 960	-	(2 960)	2 011
	за 2020 г.	5250	11	16 231	-	(16 231)	11

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	4 960	16 231
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	-	-	9 368

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке опера- ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начис- ления*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****	восстанов- ление резерва			
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	3 071	-	77 501	-	(75 280)	-	-	-	5 292	-
	за 2020 г.	5530	10 105	-	24 572	-	(31 606)	-	-	-	3 071	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5511	2 711	-	74 732	-	(75 005)	-	-	-	2 438	-
	за 2020 г.	5531	9 548	-	24 519	-	(31 356)	-	-	-	2 711	-
авансы выданные	за 2021 г.	5512	275	-	2 380	-	(275)	-	-	-	2 380	-
	за 2020 г.	5532	222	-	53	-	-	-	-	-	275	-
прочие	за 2021 г.	5513	85	-	389	-	-	-	-	-	474	-
	за 2020 г.	5533	335	-	-	-	(250)	-	-	-	85	-
Итого	за 2021 г.	5500	3 071	-	77 501	-	(75 280)	-	-	X	5 292	-
	за 2020 г.	5520	10 105	-	24 572	-	(31 606)	-	-	X	3 071	-

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		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	8 111	1 624	-	(839)	-	-	-	8 896
	за 2020 г.	5571	3 349	8 000	-	(3 238)	-	-	-	8 111
в том числе:	за 2021 г.	5552	8 000	-	-	-	-	-	-	8 000
кредиты	за 2020 г.	5572	2 996	8 000	-	(2 996)	-	-	-	8 000
займы	за 2021 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г.	5554	111	1 624	-	(839)	-	-	-	896
	за 2020 г.	5574	353	-	-	(242)	-	-	-	111
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5560	29 815	110 917	-	(121 258)	-	-	-	19 474
	за 2020 г.	5580	22 279	49 081	-	(41 545)	-	-	-	29 815
в том числе:	за 2021 г.	5561	1 025	74 746	-	(74 383)	-	-	-	1 388
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2020 г.	5581	5 504	20 093	-	(24 572)	-	-	-	1 025
авансы полученные	за 2021 г.	5562	18 455	-	-	(18 455)	-	-	-	-
	за 2020 г.	5582	3 341	15 114	-	-	-	-	-	18 455
расчеты по налогам и сборам	за 2021 г.	5563	370	14 012	-	(13 970)	-	-	-	412
	за 2020 г.	5583	164	5 874	-	(5 668)	-	-	-	370
кредиты	за 2021 г.	5564	2 000	8 000	-	(8 000)	-	-	-	2 000
	за 2020 г.	5584	5 000	8 000	-	(11 000)	-	-	-	2 000
займы	за 2021 г.	5565	6 450	11 502	-	(6 450)	-	-	-	11 502
	за 2020 г.	5585	6 450	-	-	-	-	-	-	6 450
прочие	за 2021 г.	5566	1 515	2 657	-	-	-	-	-	4 172
	за 2020 г.	5586	1 820	-	-	(305)	-	-	-	1 515
Итого	за 2021 г.	5550	37 926	112 541	-	(122 097)	-	X	-	28 370
	за 2020 г.	5570	25 628	57 081	-	(44 783)	-	X	-	37 926

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 <i>1</i>	Коды <i>2</i>	За 2021 г. <i>3</i>	За 2020 г. <i>4</i>
Материальные затраты	5610	29 873	28 791
Затраты на оплату труда	5620	46 194	29 903
Отчисления на социальные нужды	5630	9 714	6 905
Амортизация	5640	4 980	4 385
Прочие затраты	5650	649	2 309
Итого по элементам затрат	5660	91 410	72 293
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(20 918)	(25 122)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	70 492	47 171

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя <i>1</i>	Коды <i>2</i>	Остаток на начало года <i>3</i>	Признано <i>4</i>	Погашено <i>5</i>	Списано как избыточная сумма <i>6</i>	Остаток на конец периода <i>7</i>
Оценочные обязательства - всего	5700	821	-	(299)	-	522

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя <i>1</i>	Коды <i>2</i>	На 31.12.2021 <i>3</i>	На 31.12.2020 <i>4</i>	На 31.12.2019 <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	-	-	9 368
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	9 368
из них: переданные в залог	5811.1	-	-	9 368
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	1 666	17 344
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	1 166	1 549
из них:			
на растениеводство	5901.1	1 015	1 536
на животноводство	5901.2	-	-
на прочие цели	5901.3	151	13
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	500	15 795
из них:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	15 795
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	500	-
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
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" 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)

Голубовский Василий Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(при наличии)

(подпись)

Бородин Ольга Николаевна

(расшифровка подписи)