

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		
Форма по ОКУД	0710006	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2021
по ОКПО	05320666	
ИНН	2613002843	
по ОКВЭД 2	01.21	
по ОКОПФ/ ОКФС	12267	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	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация		
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	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортиза- ции***	переоценка		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		
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	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***
<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>
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
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.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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

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	512	-	-	-	-	-	-	512	-
	за 2020 г.	5311	512	-	-	-	-	-	-	512	-
Краткосрочные - всего	за 2021 г.	5305	1 950	-	-	-	-	-	-	1 950	-
	за 2020 г.	5315	1 950	-	-	-	-	-	-	1 950	-
Финансовых вложений - итого	за 2021 г.	5300	2 462	-	-	-	-	-	-	2 462	-
	за 2020 г.	5310	2 462	-	-	-	-	-	-	2 462	-

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
Запасы - всего	за 2021 г.	5400	74 975	-	187 091	(180 308)	-	-	81 758	-
	за 2020 г.	5420	50 890	-	136 179	(112 094)	-	-	74 975	-
в том числе:	за 2021 г.	5401	9 531	-	28 701	(29 894)	-	-	8 338	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020 г.	5421	10 568	-	36 244	(37 281)	-	-	9 531	-
животные на выращивании и откорме	за 2021 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2021 г.	5403	64 469	-	92 177	(86 212)	-	-	70 434	-
	за 2020 г.	5423	39 721	-	80 497	(55 749)	-	-	64 469	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2021 г.	5404	975	-	66 213	(64 202)	-	-	2 986	-
	за 2020 г.	5424	601	-	19 438	(19 064)	-	-	975	-
товары отгруженные	за 2021 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-
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
<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- 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			
<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	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
<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	8 111	1 624	-	(839)	-	-	8 896
	за 2020 г.	5571	3 349	8 000	-	(3 238)	-	-	8 111
в том числе: кредиты	за 2021 г.	5552	8 000	-	-	-	-	-	8 000
	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: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2021 г.	5561	1 025	74 746	-	(74 383)	-	-	1 388
	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	Коды	За 2021 г.	За 2020 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<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	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	821	-	(299)	-	522

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	-	-	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.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
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
<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	_____	Голубовский Василий Михайлович
	(подпись)	(расшифровка подписи)
Главный бухгалтер (при наличии)	_____	Бородин Ольга Николаевна
	(подпись)	(расшифровка подписи)