

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	36	(34)	33	-	-	(3)	-	-	-	69	(38)
	5110	за 2020г.	36	(30)	-	-	-	(4)	-	-	-	36	(34)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	36	(34)	33	-	-	(3)	-	-	-	69	(38)
	5111	за 2020г.	36	(30)	-	-	-	(4)	-	-	-	36	(34)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	1	-	-
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	16	18	-	(33)	-
	5190	за 2020г.	-	16	-	-	16
в том числе:	5181	за 2021г.	16	18	-	(33)	-
	5191	за 2020г.	-	16	-	-	16
Товарный знак "КЕМПЛАСТ"							



Руководитель _____
Альтерголт Александр
Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

[illegible]

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 2021г.	2 940	143 128	(30)	(100 300)	45 738
	5250	за 2020г.	33 503	45 207	(112)	(75 658)	2 940
в том числе:							
	5241	за 2021г.	17	-	17	-	-
Сигнализация Pandora DX90B	5251	за 2020г.	-	17	-	-	17
	5242	за 2021г.	-	55	-	-	55
Кондуктор 9697-2471.00.000 для сборки П152Z -08.01.00.000 Корпус операции №1	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2021г.	-	58	-	-	58
Кондуктор 9697-2468.00.000 для сборки П152Z -08.01.02.005 Поперечина +Скоба	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2021г.	-	48	-	-	48
Контейнер 6212-501.000 СБ для транспортировки шнеков =2шт. (изготовление)	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2021г.	-	37	-	-	37
Кондуктор 9697-2668.00.000 для сборки ПТ4М-03.01.005;006 Подставка	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2021г.	-	94	-	(93)	1
Кондуктор 9697-350.00.000 для сборки МПК11-06.01.000 Рычаг стойки	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2021г.	65	10	-	(74)	-
Кондуктор 9697-2851.00.000 СБ для сборки АВА3315-08.02.000 Стойка диска	5257	за 2020г.	-	65	-	-	65
	5248	за 2021г.	100	38 792	-	-	38 892
Промышленный склад 36*60 (Цех №4,Механизаторов 27)	5258	за 2020г.	-	100	-	-	100
	5249	за 2021г.	66	17	-	(82)	-
Кондуктор 9697-2853.00.000 СБ для сборки АВА3315-08.03.000 Цапфа	5259	за 2020г.	-	66	-	-	66
		за 2021г.	-	208	-	-	208
Шлабаум (Пчелобаза 15)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2	-	-	2
Выталкиватель штампа для формирования буртика зуба бороны БЗТ1.0.00.005А		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	20	-	-	20
Стойка для установки ступицы от TERRADISC 6001		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	60	-	-	60
Кондуктор 9697-2667.00.000 для сборки ПТ4М-03.01.000 Сцепка передняя		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	10	-	-	10
Балки боковые БГУ18-Д1-04.00.000., БГУ18-Д1-04.00.000-01		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	59	73	-	(131)	-
Кондуктор 9697-1480 для сборки рам		за 2020г.	-	59	-	-	59
		за 2021г.	102	(89)	13	-	-
Кондуктор 9697-344.00.000 (Кузбасс-Д) рама нижняя		за 2020г.	-	102	-	-	102
		за 2021г.	-	162	-	(162)	-
Кондуктор 9697-2460.00.000 для сборки П150Z-21.01.01.000 Корпус дозатора операция №1		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	270	-	(133)	137
Серверный шкаф №2		за 2020г.	40	32	-	(71)	-
		за 2021г.	-	400	-	-	400
Форма №84 под емкость О.12500.Г.О.Ф.			-	-	-	-	-

[illegible]

[illegible]

Штамп 9740-121 для гибки крыльев Т394. 10.00.01-01 трубки сошника	за 2020г.	-	84	-	-	(84)	-
Кондуктор 9697-1477 для сварки КТ-14.01.00.000 Упор крыла	за 2021г. за 2020г.	- -	157	-	-	(157)	-
Кондуктор 9697-1476 для сварки КТ-15.01.00.000 Распорка крыла	за 2021г. за 2020г.	- -	57	-	-	(57)	-
Система вентиляции Цех №2 (механизаторов 27)	за 2021г. за 2020г.	- -	47	-	-	(47)	-
Намотчик 6212-516 для труб ПВХ	за 2020г.	-	370	-	-	(370)	-
Компрессор модель АВ 300-858 16атм	за 2021г. за 2020г.	- -	156	-	-	(156)	-
Прессформа Agro-210	за 2021г. за 2020г.	- -	52	-	-	(52)	-
а/м TOYOTA Corolla 2020 г.	за 2021г. за 2020г.	- -	360	-	-	(360)	-
Таль электрическая г/л1т.в/л6м.А3,У3 температура от-20 др +40(Россия)	за 2020г. за 2021г.	- -	1 286	-	-	(1 286)	-
Автоматическая газовая котельная (мощностью 0,47МВт, ул. Механизаторов,156)	за 2021г. за 2020г.	- -	86	86	-	-	-
Кран консольный поворотный с электрическим поворотом г/л 1т, в/л 3м, вылет стрелы 5м, А3, У3	за 2021г. за 2020г.	- -	5 833	-	-	(5 833)	-
Сервер DELL R620 REF/2x	за 2021г. за 2020г.	- -	277	-	-	(277)	-
Сварочный полуавтомат Гудвил MIG-500 зав №0119100264	за 2021г. за 2020г.	- -	137	-	-	(137)	-
Сварочный полуавтомат Гудвил MIG-500 зав №0120040268	за 2021г. за 2020г.	- -	136	-	-	(136)	-
Погрузчик фронтальный SDLG LG936L	за 2021г. за 2020г.	- -	136	-	-	(136)	-
Сварочный полуавтомат Гудвил MIG-500 зав №0120040267	за 2021г. за 2020г.	- -	3 811	-	-	(3 811)	-
Ворота промышленные секционные 3600х4000	за 2021г. за 2020г.	- -	136	-	-	(136)	-
Чиллер CM-15-048	за 2021г. за 2020г.	- -	152	-	-	(152)	-
Спектрометр оптический эмиссионный	за 2021г. за 2020г.	- -	784	-	-	(784)	-
Вертикальный обрабатывающий центр с ЧПУ модели DNM4500 "DOOSAN" (с/н MV0090-002096)	за 2021г. за 2020г.	- -	2 833	-	-	(2 833)	-
Тиски станочные 7201-0019-02 250мм чугунные с гидроусилением	за 2021г. за 2020г.	- -	7 111	21	-	(7 090)	-
Плоскошлифовальный станок с крестовым столом ProTech PFG-CL3060AH	за 2021г. за 2020г.	- -	63	-	-	(63)	-
Автопогрузчик Komatsu FD25T-17	за 2021г. за 2020г.	- -	2 167	-	-	(2 167)	-
Водопровод 184м с устройством ж/б колодцев	за 2021г. за 2020г.	- -	1 799	-	-	(1 799)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-

ам NISSAN MURANO белый 2020 г.	за 2020г.	за 2021г.	за 2020г.	2 040	(2 040)	-
	за 2021г.	за 2020г.	2 551	(2 551)	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	299	84
в том числе:			
Приспособления САВА-00.00.000 для гибки стойки АВА3315-09.00.001 радиусом 200	5261	108	-
Серверный шкаф №2	5262	166	15
Система видеонаблюдения	5263	25	-
Сервер DELL R620 REF/2x	5264	-	68
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	183 234	150 657	130 401
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	55 320	21 801	25 200
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 и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Альтерголт Александр Александрович
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накоплен- ная коррек- тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5302	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	947 814	-	4 186	-	-	-	-	952 000	-
	5315	за 2020г.	704 000	-	243 814	-	-	-	-	947 814	-
	5306	за 2021г.	947 814	-	4 186	-	-	-	-	952 000	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5316	за 2020г.	704 000	-	133 000	-	-	-	-	837 000	-
	5300	за 2021г.	947 824	-	4 186	-	-	-	-	952 010	-
	5310	за 2020г.	704 010	-	243 814	-	-	-	-	947 824	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель Альтерголт Александр Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

20

1

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Альтерголт Александр
Александрович
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2021г.	188 974	-	171 783	180	(138 589)	-	-	-	2 762	225 110	-
	5530	за 2020г.	69 815	-	160 546	-	(41 387)	-	-	-	-	188 974	-
	5511	за 2021г.	38 837	-	42 890	-	(16 332)	-	-	-	-	65 395	-
	5531	за 2020г.	33 874	-	14 469	-	(9 505)	-	-	-	-	38 837	-
	5512	за 2021г.	139 340	-	127 632	-	(119 001)	-	-	-	-	147 971	-
	5532	за 2020г.	35 443	-	134 633	-	(30 736)	-	-	-	-	139 340	-
Прочая	5513	за 2021г.	10 797	-	1 261	180	(3 256)	-	-	-	2 762	11 744	-
	5533	за 2020г.	498	-	11 445	-	(1 146)	-	-	-	-	10 797	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2021г.	188 974	-	171 783	180	(138 589)	-	X	-	2 762	225 110	-
	5520	за 2020г.	69 815	-	160 546	-	(41 387)	-	X	-	-	188 974	-

3. 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
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	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	6 042	7 825	-	-	(7 095)	-	-	-	-	6 772
	5571	за 2020г.	3 585	5 743	-	-	(3 285)	-	-	-	-	6 042
в том числе:												
кредиты												
займы	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	6 042	7 825	-	-	(7 095)	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	3 585	5 743	-	-	(3 285)	-	-	-	-	6 772
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	233 436	571 723	6	(208 352)	-	-	-	2 762	-	599 575
	5580	за 2020г.	54 443	220 127	-	(41 134)	-	-	-	-	-	233 436
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	9 022	38 493	1	(4 380)	-	-	-	-	-	43 136
	5581	за 2020г.	13 980	5 312	-	(10 271)	-	-	-	-	-	9 022
авансы полученные	5562	за 2021г.	177 391	532 997	-	(175 221)	-	-	-	-	-	535 168
	5582	за 2020г.	22 875	176 032	-	(21 516)	-	-	-	-	-	177 391
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	46 901	(2)	5	(28 630)	-	-	-	2 762	-	21 036
	5583	за 2020г.	17 474	38 776	-	(9 349)	-	-	-	-	-	-
кредиты												
займы	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	121	235	-	(121)	-	-	-	-	-	235
	5586	за 2020г.	114	7	-	-	-	-	-	-	-	121
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	239 478	579 548	6	(215 447)	-	-	X	-	-	606 347
	5570	за 2020г.	58 028	225 870	-	(44 419)	-	-	X	-	-	239 478

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
Альтерголт Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 103 456	770 113
Расходы на оплату труда	5620	80 628	66 184
Отчисления на социальные нужды	5630	17 908	15 733
Амортизация	5640	60 385	40 774
Прочие затраты	5650	183 123	112 161
Итого по элементам	5660	1 445 500	1 004 965
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	590 768	354 434
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(5 276)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 030 992	1 359 399

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель  (подпись)
Альтерготт Александр Александрович (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 787	7 667	(6 897)	-	3 557
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	2 787	7 667	(6 897)	-	3 557



Альберт Александрович
Александрович

(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

30 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	* Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Альтерголт Александр Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель _____
Альтерголт Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

Текстовые пояснения

К годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

ООО «Агро»

Общие сведения об организации.

-Общество с ограниченной ответственностью «Агро» зарегистрировано 20 февраля 2003 года в ИФНС России по г. Кемерово, регистрационный номер 1034205030749; ИНН 4205046162.

-Место нахождения общества: Российская Федерация, г. Кемерово, ул. Пчелобазы, 15.

Участниками Общества являются:

- Альтерготт А.А. – 4 020 120 руб. (20%);
- Мангазеева Т.Н. – 4 020 120 руб. (20%);
- Юрьев А.Г. – 4 020 120 руб. (20%);
- Горяшина Н.В. – 4 020 120 руб. (20%);
- Лопатин А.Г. – 4 020 120 руб. (20%).

-Коллегиальным органом управления является Совет Директоров в составе: Горяшина Н.В., Юрьев А.Г., Альтерготт А.А.

-Исполнительным органом Общества является Генеральный директор Альтерготт Александр Александрович, осуществляющий контроль над Обществом.

-Уставный капитал общества определен в размере 20 101 тыс. рублей.

- Общество имеет дочернюю организацию – ООО «Агромаш» (доля участия 100%).

-Среднесписочная численность работников за 2021г. составила 84 человека (за 2020г. – 84 человека).

-Обществом зарегистрировано одно обособленное подразделение – торговая точка в городе Мариинск.

В 2021 году в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н., внесены изменения в учетную политику Общества. Указанные изменения не оказали существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности

и(или) движение денежных средств в 2021 году. Последствия изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 5/2019 "Запасы" Обществом отражаются перспективно.

Данные бухгалтерской отчетности по основным статьям подтверждены результатами инвентаризации.

Основной вид деятельности – производство машин, используемых в растениеводстве; оптовая торговля машинами, оборудованием и запасными частями к ним для сельского хозяйства; предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию, машин для сельского хозяйства.

Годовая бухгалтерская отчетность подготовлена и представлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Основные положения учетной политики.

1. Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом исходя из норм, определенных с учетом срока полезного использования.
2. Амортизация основных средств начисляется линейным способом по всем группам основных средств. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при принятии объектов к учету, с учетом срока эксплуатации данных объектов у предыдущего собственника.
3. При стоимости актива не более 40 000 рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев, актив учитывается как материальные запасы на счете 10.9 и списывается на счета затрат.

Срок полезного использования основных средств устанавливается в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, СПИ определяется в соответствии с техническими условиями или рекомендациями изготовителей.

4. Материально-производственные запасы, принадлежащие Обществу, но находящиеся в пути, либо переданные покупателю в залог, принимаются к учету в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости.

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

6. Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости на счете 43. В качестве учетных цен на готовую продукцию применяется нормативная (плановая) производственная себестоимость. При передаче готовой продукции на продажу или иные цели для оценки всех групп готовой продукции используется метод списания по средней себестоимости.

7. Незавершенное производство оценивается методом инвентаризации по фактическим производственным затратам.

8. Дополнительные затраты, связанные с получением заемных средств – списываются на операционные расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

9. Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые, отражаемые по дебету счета 20 «Основное производство» и косвенные, отражаемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации») и счета 44 «Расходы на продажу».

Косвенные (включающие в себя затраты на оплату труда, страховые взносы с ФОТ, амортизационные отчисления по объектам основных средств и другие) полностью списываются в конце отчетного месяца на счет 90.7 «Расходы на продажу» без распределения по видам деятельности.

10. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один отчетный период составляет менее 5% от общего итога соответствующих статей расходов.

11. Выручка от реализации отражается в учете по методу начисления, т.е.:

- в отношении товаров и продукции собственного производства - по факту перехода права собственности (исходя из условий договора);
- в отношении услуг - на дату подписания акта об оказании услуг;
- в отношении доходов от сдачи в аренду нежилых помещений и оборудования - ежемесячно.

12. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п.20 и п.21 ПБУ №18/2. Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и

налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов.

13. Величина резерва на оплату отпусков формируется ежемесячно по категориям работников. Резерв на оплату отпусков отражается по кредиту счета 96 в корреспонденции со счетами затрат той или иной категории работников.

14. Величина резерва по сомнительным долгам определяется ежеквартально по каждому сомнительному долгу (поставщики, подрядчики, долги по займам) явно просроченному, согласно условиям договора.

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

В 2021 г. Общество имело валютные счета в долларах США, евро и китайских юанях для расчетов с поставщиками. Остаток валютных средств на указанном счете, а также задолженность перед поставщиками, выраженная в иностранной валюте, отражены в бухгалтерском балансе по курсу Банка России на 31.12.2021 г.:

74,2926 руб. за 1 доллар США,

84,0695 руб. за 1 евро,

11,6503 руб. за 1 китайский юань.

В составе прочих поступлений и платежей Отчета о движении денежных средств отражены:

Вид поступлений/платежей	2021 г., тыс.руб.	2020 г., тыс.руб.
Прочие поступления (строка 4119), в т.ч.	3 444	118 076
свернутые потоки по НДС	2 504	117 110
прочие	940	966
Прочие платежи (строка 4129), в т.ч.	(22 364)	(4 878)
услуги банка (РКО)	(2 441)	(1 531)
выдача денежных средств в подотчет	(2 896)	(2 538)
валютные операции	-	-
вознаграждения дилеров	-	-
оплата за организацию питания работников	-	-
прочие	(17 027)	(809)

Прочие доходы и расходы в Отчете о финансовых результатах состоят:

Вид дохода/расхода	2021 г., тыс.руб.	2020 г., тыс.руб.
Прочие доходы всего, в т.ч.	67 663	90 855
доходы от реализации материалов	33 640	30 935
доходы от реализации основных средств	667	208
курсовые разницы	7 471	37 693
возврат товаров	-	2 850
доходы, не принимаемые для налогообложения	-	2 850
прочие доходы	25 885	16 319
Прочие расходы всего, в т.ч.	(113 059)	(97 473)
расходы от реализации материалов	(39 964)	(29 510)
курсовые разницы	(8 064)	(22 924)
услуги банка (РКО)	(3 426)	(2 151)
дилерское вознаграждение	(18 268)	(7 080)
корректировка резерва на отпуска	-	-
расходы по лизинговому имуществу	(31 286)	(14 716)
прочие расходы на оплату труда и страховые взносы	(3 191)	(3 880)
расходы на консервацию основных средств	-	-
расходы, не принимаемые для налогообложения	(4 891)	(5 725)
возврат товара	-	(5 464)
прочие расходы	(3 969)	(6 023)

Отложенные налоговые обязательства в 2021 и 2020 гг. определялись по действующей ставке налога на прибыль, равной 20 %.

Показатели	2021 г., тыс.руб.	2020 г., тыс.руб.
Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(7 945)	499
Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе	60 781	80 362
условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	57 269	78 563
постоянный налоговый расход (доход)	3 512	1 799

Связанные стороны

Общество является учредителем ООО «Агромаш» со 100% долей в уставном капитале.

Операции с ООО «Агромаш» и величина денежных потоков приведены в таблице:

Вид операции	Сумма, тыс. руб.
<i>Обороты по операциям</i>	
Получение дивидендов от ООО «Агромаш» в 2021 году	175 000
Получение дивидендов от ООО «Агромаш» в 2020 году	60 000

Приобретение материалов, полуфабрикатов, товаров у ООО «Агромаш» за 2021 год (с НДС)	1 241 855
Приобретение материалов, полуфабрикатов, товаров у ООО «Агромаш» за 2020 год (с НДС)	734 378
Реализация товаров, работ услуг за 2021 год (без НДС)	297 490
Реализация товаров, работ услуг за 2020 год (без НДС)	156 122
Предоставление ООО «Агромаш» имущества в аренду за 2021 год (без НДС)	36 885
Предоставление ООО «Агромаш» имущества в аренду за 2020 год (без НДС)	34 812
<i>Незавершенные операции</i>	
Дебиторская задолженность на 31.12.2021	35 794
Дебиторская задолженность на 31.12.2020	41 702
Дебиторская задолженность на 31.12.2019	32 649

Выплаты ключевому управленческому персоналу (генеральный директор, исполнительный директор, финансовый директор, директор по коммерции, технический директор, заместитель генерального директора по производству, заместитель генерального директора по правовым вопросам, заместитель генерального директора по строительству, главный бухгалтер), представленные краткосрочными вознаграждениями, за 2021 год составили 45 244 тыс. руб. (за 2020 год – 36 197 тыс. руб.). Долгосрочные вознаграждения не предусмотрены.

В отчетном периоде была произведена выплата дивидендов участникам в сумме 175 000 тыс. руб. (за 2020 год – 194 184 тыс. руб.). Задолженность перед участниками отсутствует.

Информация о рисках

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система корпоративного управления направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых

организация осуществляет обычную деятельность. В частности, данные риски связаны с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения, забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий и т.п. В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной. Однако, российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике, и в настоящее время – риску продолжающегося негативного влияния политического и экономического кризиса в Украине. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады, Австралии и других стран, в том числе нового пакета санкций, введенных после отчетной даты рядом иностранных государств в ответ на действия России на территории ДНР и ЛНР, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации в течение последних лет, привело к увеличению экономической неопределенности.

Существующий политический кризис влияет на возможности доступа к источникам капитала, а также стоимость привлечения капитала для Общества и его контрагентов, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

Нестабильность на рынках капитала может привести к ухудшению ликвидности в банковском секторе и, как следствие - к существенному изменению условий кредитования в России.

Продолжающаяся нестабильность цен на нефть, а также ситуация в Украине, провоцируют значительные колебания курса рубля и рост инфляции, вследствие чего Банк России пересматривает монетарную политику.

Характер и частота событий и явлений, связанных со страновыми рисками, равно как их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, трудно прогнозируемы. Однако, Общество предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на свое финансовое положение и финансовые результаты деятельности.

Отраслевые риски

Основные отраслевые риски связаны с возможным ухудшением ситуации в отрасли в целом. Среди основных ключевых факторов, влияющих на изменение ситуации в худшую сторону, наиболее существенными являются следующие:

- негативное изменение рыночных цен,
- повышение цен на электроэнергию и теплоэнергию,

- рост цен на основные виды сырья.

Предпринимаются все необходимые действия для минимизации указанных рисков. Проводится постоянный анализ, мониторинг и прогнозирование динамики цен.

Финансовые риски

Российский рубль является функциональной валютой. Продолжающийся конфликт на Украине и связанные с ним события дают основания оценивать риск ведения бизнеса в Российской Федерации на уровне прошлого года. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады, Австралии и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации в течение последних лет, привело к увеличению экономической неопределенности. Оценить последствия введенных санкций и угрозы введения новых санкций в будущем в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;
- возможное ужесточение требований законодательства в области охраны окружающей среды или изменение практики их применения.

Налоговые риски

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций. Кроме того, представленные налоговые расчеты

остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

Кроме того, одним из факторов риска в деятельности Общества является эпидемиологическое неблагополучие в мире и Российской Федерации и сохраняющаяся угроза распространения коронавирусной инфекции.

Влияние COVID-19 на деятельность организации

В начале 2020 года во всем мире стал очень быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к началу пандемии, продолжающейся также в течение 2021 года. Меры, применяемые многими компаниями на территории РФ для сдерживания распространения COVID-19, привели к существенным операционным трудностям.

Руководство Общества провело оценку влияния COVID-19 на его деятельность в 2021 году и пришло к выводу, что COVID-19 не оказал существенного негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в текущих условиях и на будущие планы деятельности Общества.

События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в годовой бухгалтерской отчетности, не было.

Генеральный директор ООО «Агро»

30.03.2022г.



А.А. Альтерготт