

**Пояснения
к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 г.
и Отчету о финансовых результатах за 2021 г.
Общества с ограниченной ответственностью «ВелКен»**

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		Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	370	(26)	-	-	-	(70)	-	-	370	(96)
	5110	за 2020 г.	20	(20)	350	-	-	(6)	-	-	370	(26)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021 г.	370	(26)	-	-	-	(70)	-	-	370	(96)
	5111	за 2020 г.	20	(20)	350	-	-	(6)	-	-	370	(26)

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	20	20	20
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	20	20	20

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	350	-	(350)	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	350	-	(350)	-
Сайт //ZYMZYU.RU							



Руководитель
(подпись)
30 марта 2022 г.

2.1.1. Наличие и движение основных средств

[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 2021 г.	2 025	61 621	(200)	(62 929)	518
в том числе:	5250	за 2020 г.	147	48 597	(4 266)	(42 452)	2 025
Нория НЗ-50 L=16M	5241	за 2021 г.	-	331	-	-	331
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автоматический пробоотборник зерна STORK	5242	за 2021 г.	2 025	-	-	(2 025)	-
	5252	за 2020 г.	-	2 025	-	-	2 025
Транспортер Шнековый ТК 159 в желобе, 12 метров	5243	за 2021 г.	-	120	-	-	120
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Транспортер Шнековый ТК 159 в желобе, 4 метра	5244	за 2021 г.	-	67	-	-	67
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Линия подачи семян на переработку ГПЦ	5245	за 2021 г.	-	553	-	(553)	-
модернизация 2020г	5255	за 2020 г.	-	2 988	-	(2 988)	-
Нежилое помещение ВИКАР	5246	за 2021 г.	-	771	-	(771)	-
	5256	за 2020 г.	-	6 852	-	(6 852)	-
Транспортер ковшовый ТК-2Н (ТК 6-1)	5247	за 2021 г.	-	667	-	(667)	-
	5257	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Транспортер ковшовый ТК-2Н (ТК 6-2)	5248	за 2021 г.	-	905	-	(905)	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Шкаф-купе 3810*755*2370	5249	за 2021 г.	-	101	-	(101)	-
	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система АПС и СОУЭ (ПЦ)		за 2021 г.	-	274	-	(274)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Асфальтированная площадка (2021г) (аренда		за 2021 г.	-	270	-	(270)	-
ремзонь)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автоматизированный дозатор для продуктов		за 2021 г.	-	200	-	(200)	-
переработки зерна ДТВ 50-1,0-1Б-0-Э-Р		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Куриательная кабина "Элемент-2" без фронтального остекления и входной двери		за 2021 г.	-	80	-	(80)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Нория НЗ-50 L=16M		за 2021 г.	-	200	200	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Цепные ковшовые транспортеры Z-типа		за 2021 г.	-	400	-	(400)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Производственные линии для обработки семян подсолнечника		за 2021 г.	-	7 500	-	(7 500)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автоматизированный весовой дозатор для продуктов переработки зерна		за 2021 г.	-	150	-	(150)	-
Бескамерная вакуум-упаковочная машина		за 2020 г.	-	70	-	(70)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Прибор для определения герметичности, модель MFY-01		за 2021 г.	-	70	-	(70)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Производственная линия для сухой и влажной очистки, подсаживания семян		за 2021 г.	-	7 000	-	(7 000)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Магнитный сепаратор ССМ-2-100-30-4-09AB1		за 2021 г.	-	43	-	(43)	-
		за 2020 г.	-	240	-	(240)	-

Бойлер косвенного нагрева Thermex ER 300 V 300л, 3500 Вт		за 2021 г.	-	42	-	(42)	-
Пурифайер Ecolonic V42-U4L Black		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	46	-	(46)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Бойлер косвенного нагрева Logalux 160л 32кВт		за 2021 г.	-	71	-	(71)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
МРУ Кусега Ecosys M3145dn лазерный		за 2021 г.	-	54	-	(54)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Анализатор влажности Эвлас-2М		за 2021 г.	-	66	-	(66)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Аппарат плазменной резки AIRFORCE 60 IGBT		за 2021 г.	-	48	-	(48)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Дозатор весовой ГПП№1		за 2021 г.	-	260	-	(260)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Зерноочистительная машина Петкус К-527		за 2021 г.	-	700	-	(700)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Зерноочистительная машина Петкус К-547		за 2021 г.	-	700	-	(700)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Камнеотборочная машина		за 2021 г.	-	160	-	(160)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Паллетоупаковочник		за 2021 г.	-	200	-	(200)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Производственные линии для обработки семян подсолнечника 2		за 2021 г.	-	1 700	-	(1 700)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Фасовочный аппарат 1		за 2021 г.	-	600	-	(600)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Фасовочный аппарат 2		за 2021 г.	-	1 700	-	(1 700)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Фасовочный аппарат 3		за 2021 г.	-	1 200	-	(1 200)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Фасовочный аппарат 4		за 2021 г.	-	1 650	-	(1 650)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Цепные ковшовые транспортеры Z-типа*		за 2021 г.	-	2 000	-	(2 000)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Цепные ковшовые транспортеры Z-типа1		за 2021 г.	-	400	-	(400)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Цепные ковшовые транспортеры Z-типа2		за 2021 г.	-	400	-	(400)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Шкаф вытяжной д/выпаривания кислот		за 2021 г.	-	400	-	(400)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Снегоуборщик HUTER SGC 56/54-5/2B		за 2021 г.	-	42	-	(42)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Скания В 883 АО 122		за 2021 г.	-	12 293	-	(12 293)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Скания В 855 АО 122		за 2021 г.	-	12 293	-	(12 293)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Прицеп на Сканию 855		за 2021 г.	-	2 413	-	(2 413)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Прицеп на Сканию 883		за 2021 г.	-	2 413	-	(2 413)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Фонтанчик питьевой Oasis P8ACU ЦЖиф №1		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	51	-	(51)	-
Фонтанчик питьевой Oasis P8ACU ЦЖиф №2		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	51	-	(51)	-

ПК процессор Ryzen		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж СГП		за 2020 г.	45	-	-	(45)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	144	-	(144)	-
Производственная линия по сушке, обжарке и охлаждению орехов		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Линия Оч и Фр семян №1 ПЦ модернизация 2020г		за 2020 г.	-	282	-	(282)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	3 191	-	(3 191)	-
Линия Оч и Фр семян №2 ПЦ модернизация 2020г		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	4 897	-	(4 897)	-
Нежилое помещение ААРЗ 1299,7м2		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	7 347	-	(7 347)	-
Часть нежилого помещения ВИКАР КПП		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	4 030	-	(4 030)	-
Стеллаж СГП для готовой продукции		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	203	-	(203)	-
Весовая платформа автовесов в комплекте с тензометрическим оборудованием		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Машина упаковочная вертикальная "Бестром-202МС"		за 2020 г.	-	2 654	-	(2 654)	-
Нежилое помещение ААРЗ 313,1м2		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	3 963	-	(3 963)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	1 228	-	(1 228)	-
Ноутбук HP 250 G6 15.6" 1920x1080, Intel Core		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	50	-	(50)	-
Ноутбук Lenovo LenovoIdeaPad G580 15.6" HD C13-3120M 4096Mb 500GbDVD-RW WiFi BT Cam W8		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Туриклет-трипод PERCO-T-5		за 2020 г.	-	67	-	(67)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	43	-	(43)	-
Термотрансферный принтер Toshiba B-EX4T2, 300 dpi, USB, LAN		за 2021 г.	-	-	-	-	-
ПК процессор AMD Ryzen 3-3200G Picasso		за 2020 г.	-	312	-	(312)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo V15-IKB 15.6" 1920*1080		за 2020 г.	-	438	-	(438)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	52	-	(52)	-
Ноутбук HP 250 G7 15.6" 1920x1080, Intel Core		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	64	-	(64)	-
Стеллаж паллетный		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	87	-	(87)	-
ИБП APC Smart-UPS SRT, 3000VA, 2700W		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	286	-	(286)	-
Шкаф настенный 9U 620*530		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	40	-	(40)	-
Электрический четырехопортный погружник Jungheinrich EFG 316k №FN628527		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Воздушно-тепловая установка ACЭЩ-8-2		за 2020 г.	-	1 762	-	(1 762)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	232	-	(232)	-
Зерноочистительная машина Максима 100		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	1 200	-	-	-
Камнеотборочная машина МТА		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	739	-	-	-
Коммутатор D-link DXS-1210-12SC		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	60	-	(60)	-
Сервер Fujitsu PRIMERGY RX2530 M5		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	547	-	(547)	-

Весовая платформа автовесов в комплекте с тензосметрическим оборудованием	за 2021 г. за 2020 г.	-	-	-	-
Сварочный полуавтомат START MIG 330	за 2021 г. за 2020 г.	-	-	2 040	-
Бойлер косвенного нагрева Thermex IRP 250 V 280л, 6000 Вт	за 2021 г. за 2020 г.	-	-	44	(44)
Весы технологические одно бункерные с эл. приводом заслонок ДТВ 200-1,0-15-Э-0-0	за 2021 г. за 2020 г.	-	-	45	(45)
Анализатор влажности MA-35	за 2021 г. за 2020 г.	-	-	288	-
	за 2021 г. за 2020 г.	-	-	158	(158)

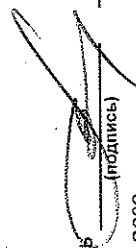
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 324	30 815
в том числе:			
Линия Подачи семян подсолнечника на Переработку ПЦ	5261	553	2 988
Нежилое помещение 1 257,2 кв.м. кадастровый номер 22-63:030502:436	5262	771	6 852
Линия Очистки и фракционирования семян подсолнечника №1 ПЦ	5263	-	3 191
Линия Очистки и фракционирования семян подсолнечника №2 ПЦ	5264	-	4 897
Производственная линия по сушке, обжарке и охлаждению орехов	5265	-	282
Нежилое помещение(Пролет крытой стоянки) 1 299,7 кв.м. кадастровый номер 22-63:030502:447	5266	-	7 347
Нежилое помещение(Пристройка моечного участка) 313,1 кв.м. кадастровый номер 22-63:030502:448	5267	-	1 228
Нежилое помещение(здание КПП литер И) 105,9 кв.м. кадастровый номер 22-63:030502:153	5268	-	4 030
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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	29 410	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	191 554	205 984	233 084
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	62 231	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель



(подпись)

30 марта 2022 г.



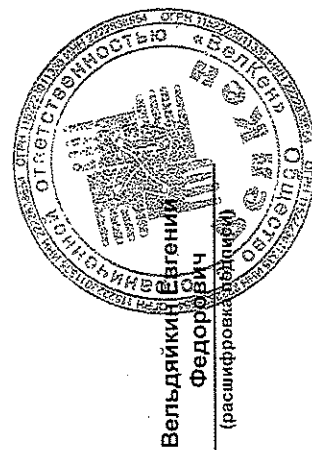
[illegible]

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 _____
(подпись)

30 марта 2022 г.



4. Запасы

4.4.1. Наличие и движение запасов

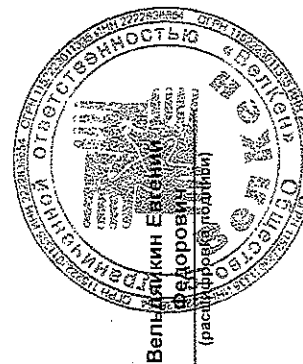
[illegible]

4.2. Запасы в запоре

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	5440	28 146	-	-
в том числе:				
Сырье и материалы и другие аналогичные ценности	5441	28 146	-	-
Запасы, находящиеся в запоре по договору - всего	5445	70 000	-	-
в том числе:				
Товары для перепродажи	5446	70 000	-	-

Руководитель _____
(подпись)

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	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	235 115	(760)	144 709	-	(139 163)	-	(765)	-	136	240 796	(751)
	5530	за 2020 г.	141 182	(1 244)	149 820	32	(58 571)	-	(1 351)	-	1 332	233 795	(760)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	113 880	(760)	138 554	-	(31 508)	-	(765)	-	-	220 926	(751)
	5531	за 2020 г.	85 326	(1 244)	64 216	-	(36 994)	-	(1 351)	-	1 332	113 880	(760)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	88 940	-	1 668	-	(87 640)	-	-	-	-	2 968	-
	5532	за 2020 г.	34 129	-	69 904	-	(16 414)	-	-	-	-	87 620	-
Прочая	5513	за 2021 г.	32 295	-	4 487	-	(20 015)	-	-	-	-	16 903	-
	5533	за 2020 г.	21 727	-	15 699	32	(5 163)	-	-	-	-	32 295	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	235 115	(760)	144 709	-	(139 163)	-	(765)	X	-	240 796	(751)
	5520	за 2020 г.	141 182	(1 244)	149 820	32	(58 571)	-	(1 351)	X	1 332	233 795	(760)

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	751	-	6 434	5 674	6 918	5 674	5 674	5 674	5 674
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	751	-	760	-	1 244	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	5 674	5 674	5 674	5 674	5 674	5 674	5 674
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

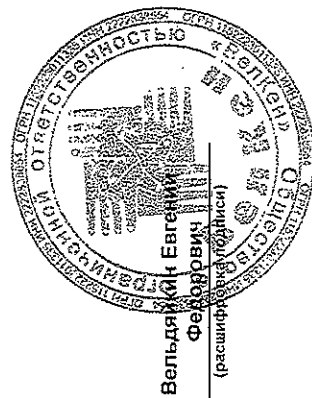
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	171 237	-	(155 000)	-	-	-	-	16 237
	5571	за 2020 г.	75 000	-	-	(75 000)	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021 г.	-	155 000	-	(155 000)	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	75 000	-	-	(75 000)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	16 237	-	-	-	-	-	-	16 237
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	525 608	1 246 937	26 581	(1 208 874)	(1 514)	-	-	136	588 875
	5580	за 2020 г.	266 227	989 577	15 104	(746 628)	(4)	-	1 332	-	525 608
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	59 653	46 231	-	(37 500)	(2)	-	-	-	68 381
	5581	за 2020 г.	17 684	54 466	-	(12 503)	(4)	-	-	-	59 653
авансы полученные	5562	за 2021 г.	60 472	78 199	-	(58 876)	(1 512)	-	-	-	78 283
	5582	за 2020 г.	96 905	57 591	-	(95 356)	-	-	1 332	-	60 472
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	4 453	100	5	(817)	-	-	-	136	3 877
	5583	за 2020 г.	3 386	1 099	1	(43)	-	-	-	-	4 453
кредиты	5564	за 2021 г.	393 755	1 120 047	26 576	(1 109 900)	-	-	-	-	430 478
	5584	за 2020 г.	144 248	870 250	15 060	(635 823)	-	-	-	-	393 755
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	1 642	23	(1 665)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	7 275	2 360	-	(1 780)	-	-	-	-	7 854
	5586	за 2020 г.	3 984	4 528	-	(1 237)	-	-	-	-	7 275
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	525 608	1 418 174	26 581	(1 363 874)	(1 514)	X	-	136	605 112
	5570	за 2020 г.	341 227	989 577	15 104	(821 628)	(4)	X	1 332	-	525 608

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 30 марта 2022 г.

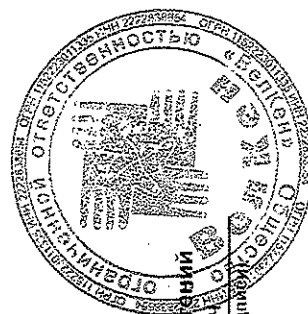


6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	1 083 260	892 013
Расходы на оплату труда	5620	97 612	107 685
Отчисления на социальные нужды	5630	29 342	32 170
Амортизация	5640	31 581	25 913
Прочие затраты	5650	239 185	212 918
Итого по элементам	5660	1 480 980	1 270 699
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(42 039)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	43 068	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 524 048	1 228 660

Руководитель _____
(подпись)
30 марта 2022 г.

Вельдякин Евгений
Федорович
(расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 500	11 365	(11 735)	-	3 130
в том числе:						
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	5701	3 500	11 365	(11 735)	-	3 130

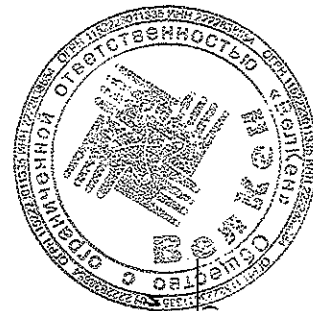
Руководитель _____
(подпись)
30 марта 2022 г.

Вельдякин Евгений
Федорович
(расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	218 394	112 559	84 126
в том числе:				
Залог в силу закона (товары и готовая продукция)	5801	218 394	112 559	84 126
Выданные - всего	5810	112 848	42 848	21 617
в том числе:				
Залог по договору (товары для перепродажи)	5811	70 000	-	-
Залог по договору (машины и оборудование)	5812	42 848	42 848	21 617



Вельдякин Евгений
Федорович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

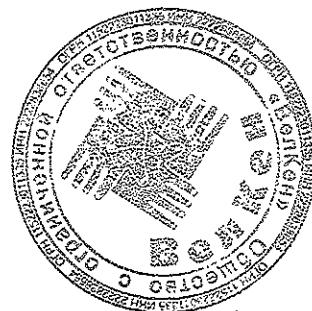
30 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)
30 марта 2022 г.

Вельдяйкин Евгений
Федорович
(расшифровка подписи)



10. Иная информация в составе Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

10.1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

10.1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ВелКен».

10.1.2. Сокращенное наименование: ООО «ВелКен»

10.1.3. Местонахождение: 656905, Алтайский край, г. Барнаул, проезд Южный, д.14Б.

10.1.4. Дата государственной регистрации и регистрационный номер – зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы России № 14 по Алтайскому краю, дата регистрации: 28 июля 2015 года, ОГРН 1152223011335, ИНН/КПП 222838654/222201001.

10.1.5. Сведения об уставном капитале.

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 г. - 1 000 000 (Один миллион) рублей, оплачен полностью. В 2018 году за счет дополнительных вкладов в имущество Общества сформирован добавочный капитал в размере 202 000 тыс. руб. (101 000 тыс. рублей от Вельдяйкина Е.Ф., 101 000 тыс. рублей от Кенигсберг А.Л.). Вклад в имущество был денежными средствами.

10.1.6. Краткие сведения об участниках Общества на 31.12.2021г.

Ф. И. О.	Занимаемые должности в ООО «ВелКен»	Год рождения
Вельдяйкин Евгений Федорович	Генеральный директор	1974
Кенигсберг Александр Львович		1976

Бенефициарными владельцами на 31.12.2021г., являются:

-Кенигсберг А.Л. владеющий 50% доли в уставном капитале

-Вельдяйкин Е.Ф. владеющий 50% доли в уставном капитале.

10.1.7. Основные виды деятельности:

Вид деятельности	Код ОКВЭД
Производство прочих пищевых продуктов, не включенных в другие группировки	10.89

10.1.8. Информация об аудиторе Общества:

полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ОВК-Аудит»; член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОПНЗ 12006116583).

10.1.9 Численность работающих на конец отчетного периода составила 239 человек. Среднесписочная численность за 2020 год – 286 человек, за 2021 год – 225 человек.

10.1.10. Согласно положениям статьи 9 Устава Общества органами управления Общества являются:

1. Общее собрание участников.
2. Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

В соответствии с Уставом общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор.

С 27.07.2020 года Генеральным директором является Вельдяйкин Евгений Федорович

(протокол внеочередного общего собрания участников № 14/07/2020 от 14.07.2020 г.)
В 2021 году по доверенности, выданной генеральным директором, может представлять интересы Общества в отношениях с российскими и иностранными лицами, заключать и подписывать от имени ООО «ВелКен» договоры, финансовые, кадровые и иные документы исполнительный директор.

В 2021 году участникам Общества дивиденды не начислялись.

10.1.11 Обществом применяется Общая Система Налогообложения (ОСН).

10.2. ОТРАЖЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ХОЗЯЙСТВЕННЫХ ОПЕРАЦИЙ В УЧЕТЕ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Числовые показатели выражены в тысячах российских рублях, если не указано иное. Детализация показателей годовой бухгалтерской отчетности представлена Обществом в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура бухгалтерской (финансовой) отчетности

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Бухгалтерский баланс

Отчет о финансовых результатах

Отчет об изменении капитала

Отчет о движении денежных средств

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

1. Нематериальные активы
2. Основные средства
3. Финансовые вложения
4. Запасы
5. Дебиторская и кредиторская задолженность
6. Затраты на производство
7. Оценочные обязательства
8. Обеспечение обязательств
9. Государственная помощь
10. Иная информация в составе Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется программа 1С версия 8.3. УПП

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. С 2021 года организация применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 отражая последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). Объявлены изменения в учетной политике на год, следующий за отчетным в связи с применением с 2022 года ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" и ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Учетная политика Общества как совокупность принципов, правил организации и технологии реализации способов ведения бухгалтерского учета разработана с целью формирования в учете и отчетности максимально полной, объективной и достоверной информации с учетом организационных особенностей. Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, своевременности, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности и сформирована исходя из допущений имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенность бухгалтерской ошибки определяется в каждом конкретном случае исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001г. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 №91н.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника, машины и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта:

Группа ОС	Срок полезного использования
Машины и оборудование (кроме офисного)	от 3 до 5 лет
Транспортные средства	от 3 до 5 лет
Сооружения	от 5 до 7 лет
Здания	от 25 до 30 лет
Другие виды основных средств	от 2 до 3 лет

Не погашается посредством начисления амортизации стоимость объектов основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.).

При выбытии объекта основных средств сумма его дооценки переносится с добавочного капитала организации в нераспределенную прибыль Общества.

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в составе прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах Общества.

В составе незавершенного строительства отражаются затраты на приобретение и создание основных средств до их ввода в эксплуатацию.

При принятии к бухгалтерскому учету операций по договору лизинга автотранспорта. Автомобиль принимается на балансовый или забалансовый учет в зависимости от условий договора лизинга.

Если договор лизинга предусматривает учет автомобиля на балансе лизингополучателя, то автомобиль признается в составе ОС и в бухгалтерском, и в налоговом учете (п. 4 ПБУ 6/01, п. 1 ст. 257, п. 10 ст. 258 Налогового кодекса РФ). Его первоначальную стоимость формируются по действующим правилам.

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019г. № 180н.

К бухгалтерскому учету все группы материально-производственных запасов принимаются по фактической себестоимости, то есть по сумме фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (включая также фактические затраты Общества на доставку материально-производственных запасов и приведение их в состояние, пригодное для использования).

Оценка выбывающих материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

Запасы Организации, используемые и приносящей доход деятельности оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин (если иное не установлено пунктами 32 - 35 настоящего Стандарта):

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов, определяемая в соответствии с пунктом 29 настоящего Стандарта.

Резерв под обесценение МПЗ в 2021 году Организацией не создан, так как МПЗ не имеют признаков обесценения по результатам проведенной инвентаризации, также нет неиспользуемых и некондиционных МПЗ.

В фактическую себестоимость незавершенного производства (НЗП) и готовой продукции включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. К таким затратам относятся:

- а) материальные затраты;
- б) затраты на оплату труда;
- в) отчисления на социальные нужды;
- г) амортизация;
- д) прочие затраты.

Также в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты).

Резерв под обесценение НЗП и готовой продукции в 2021 году Организацией не создан, так как НЗП и готовая продукция не имеет признаков обесценения по результатам проведенной инвентаризации, также нет неиспользуемой и некондиционной НЗП и готовой продукции.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости: открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, векселя Сбербанка России, используемые организациями при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев и т.п.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Резервы по сомнительным долгам признаются в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением резервов на финансовые результаты. Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально по каждому сомнительному долгу. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, предусмотренные договором. Если срок возникновения задолженности превышает 45 календарных дней, то начисляется резерв в размере 50% от суммы остатка, если срок превышает 90 дней - в размере 100%.

По состоянию на 31.12.2021 г. организация имеет просроченную дебиторскую задолженность по покупателям и заказчикам в сумме 751 тыс. рублей. По данной задолженности начислен резерв по сомнительным долгам. Остальная дебиторская задолженность на 31.12.2021г. не является сомнительной и гасится согласно условиям договоров в 2021 г.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Оценочные обязательства перед сотрудниками для выплаты отпускных формируются ежемесячно на основании средней заработной платы сотрудника и графика отпусков, утвержденного на предприятии. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31.12.2021года составляет 3 130 тыс. рублей.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки от текущих операций, как правило, связаны с формированием прибыли (убытка) организации от продаж.

К денежным потокам от текущих операций относятся:

- а) поступления от покупателей (заказчиков) за выполненные работы, оказанные услуги;
- б) поступления арендных платежей;
- в) платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги;
- г) оплата труда работников организации, а также платежи в их пользу третьим лицам;
- д) платежи налога на прибыль организаций (за исключением случаев, когда налог на прибыль организаций непосредственно связан с денежными потоками от инвестиционных или финансовых операций);

- е) уплата процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008);
- ж) поступление процентов по дебиторской задолженности покупателей (заказчиков);

К денежным потокам от инвестиционных операций относятся:

- а) платежи поставщикам (подрядчикам) и работникам организации в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе затраты на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы;
- б) уплата процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционных активов в соответствии с ПБУ 15/2008;
- в) поступления от продажи внеоборотных активов;
- г) платежи в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях, за исключением финансовых вложений, приобретаемых с целью перепродажи в краткосрочной перспективе;
- д) поступления от продажи акций (долей участия) в других организациях, за исключением финансовых вложений, приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе;
- е) предоставление займов другим лицам;
- ж) возврат займов, предоставленных другим лицам;
- з) платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), за исключением финансовых вложений, приобретаемых с целью перепродажи в краткосрочной перспективе;
- и) поступления от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), за исключением финансовых вложений, приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе;
- к) дивиденды и аналогичные поступления от долевого участия в других организациях;

К денежным потокам от финансовых операций относятся:

- а) денежные вклады собственников (участников), поступления от выпуска акций, увеличения долей участия;
- б) платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников;
- в) уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников);
- г) получение кредитов и займов от других лиц;
- д) возврат кредитов и займов, полученных от других лиц.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам (поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента); также потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, и короткими сроками возврата (взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; покупка и перепродажа финансовых вложений; осуществление краткосрочных

(как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств, возврат ошибочно перечисленных средств контрагентам).

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком РФ на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса на отчетную дату.

В состав денежных средств на 31.12.2021г., входят денежные средства: на расчетном счете в сумме 457тыс.рублей, на валютном счете 1 337тыс.руб., и в кассе организации в сумме 467 тыс. руб.

В состав денежных средств на 31.12.2020г., входят денежные средства: на расчетном счете в сумме 1 707тыс.руб., и в кассе организации в сумме 149 тыс. руб.

Учет доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999г. № 32н.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Для признания в бухгалтерском учете выручки от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности и от участия в уставных капиталах других организаций, должны быть одновременно соблюдены условия, определенные в подпунктах "а", "б" и "в" настоящего пункта.

Прочие поступления признаются в бухгалтерском учете в следующем порядке: поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, а также проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, и доходы от участия в уставных капиталах других организаций (когда это не является предметом деятельности организации) - в порядке, аналогичном предусмотренному п.12 ПБУ 10. При этом для целей бухгалтерского учета проценты начисляются за каждый истекший отчетный период в соответствии с условиями договора; штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещения

причиненных организации убытков - в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании или они признаны должником;
суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, - в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек;
суммы до оценки активов - в отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую произведена переоценка;
иные поступления - по мере образования (выявления).

Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Прочие доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации и показываются свернуто:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса;
- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы;
- прибыль (убыток) прошлых лет;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, под обесценение материальных ценностей, резервы сомнительных долгов);
- Прочие внереализационные расходы(доходы) по факторинговым операциям.

В бухгалтерской отчетности по строке 2220 показаны управленческие расходы, по строке 2210 коммерческие расходы, себестоимость продаж показана по строке 2120.

К прямым расходам Общества относятся:

- Материальные затраты (расходы на сырье и материалы, используемые в производстве товаров (работ, услуг);
- Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также суммы страховых взносов с ФОТ по данной категории персонала.
- Суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг.
- Прочие расходы, используемые при производстве товаров, работ, услуг.

К косвенным расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся: расходы на заработную плату работников общепроизводственных подразделений, расходы на энергоснабжение, газоснабжение, водоснабжение производственных помещений, расходы на амортизацию ОС общепроизводственного назначения, расходы на аренду объектов производственного назначения, расходы на вывоз мусора и утилизацию отходов, на производственный инвентарь и инструменты, запасные части, тех. обслуживание и ремонт транспорта и оборудования, ремонт производственных зданий и сооружений, расходы на ГСМ для производственного транспорта, расходы на спецодежду для производственных рабочих, расходы на производственный контроль, сертификацию, лицензирование, экспертизу и другие. Распределение косвенных расходов, осуществляется

пропорционально плановой себестоимости выпускаемой продукции по подразделениям.

Коммерческими расходами Общество признает: расходы на перевозку товаров и готовой продукции, оплату труда коммерческого персонала, аренду складских помещений, содержание зданий, сооружений и инвентаря, на рекламу и представительские расходы, затаривание и упаковку готовой продукции и другие аналогичные по назначению коммерческие расходы.

Управленческими расходами Общество признает: содержание административного персонала, амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств общехозяйственного назначения; арендная плата за помещения общехозяйственного назначения; затраты на подготовку кадров организации; расходы на охрану; расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности с применением метода «директ-костинг».

10.3. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

При подготовке отчетности, с целью формирования полного представления о финансовом положении, финансовых результатах деятельности и изменениях в финансовом положении Общества за 2021 год, рассмотрено потенциальное влияние на отчетность финансовых и нефинансовых рисков в соответствии с требованиями Информации Минфина России «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организаций в годовой отчетности» № ПЗ-9/2012.

Финансовые риски:

Общество подвергается рыночному риску. Риски в 2020 году оценивались

Обществом как низкие, а в 2021 г. оцениваются, как средние, исходя из нижеперечисленных обстоятельств:

а) в 2020 и 2021 гг. в части изменения цен - Общество занимает позиции в своем ценовом сегменте и пока поддерживает свою заполняемость на уровне планируемых показателей (Государственное регулирование тарифов на цен не затрагивает продукцию Общества).

б) в 2020 и 2021 гг. в части изменения курсов иностранных валют - оцениваются, как низкие, так как по состоянию на отчетные даты существенных обязательств в валюте и условных единицах нет.

в) в 2020 и 2021 гг. части изменения процентной ставки (процентный риск) — оцениваются, как высокие, так как по состоянию на 31.12.2021г. организация имеет краткосрочную задолженность по кредитам в сумме 429 500тыс.рублей.

Риски, связанные с неисполнением (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств в 2020 и 2021 гг, по предоставленным им заемным средствам оцениваются как низкие, так как предприятие не планирует предоставлять займы другим организациям, а также имеет надежную систему оценки добросовестности контрагента.

Риски ликвидности, связанные с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

- кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам - оцениваются, как низкие, так как все обязательства по кредиторской задолженности учтены в Бюджете на 2022 г., являются обоснованными по суммам и укладываются в планируемые денежные потоки, так как уровень риска ликвидности по сравнению с 2020 годом не изменился.

Указанные риски в 2021 году оказали незначительное влияние на деятельность.

Правовые риски:

- в 2020-2021 гг. оценивались Обществом как низкие так как совокупность нормативных актов, регулирующие деятельность Общества, не подвергается существенным изменениям последние годы.

Экологические риски.

В связи с ужесточением в настоящее время в России природоохранного законодательства и позиции государственных органов Российской Федерации относительно его соблюдения возможно ухудшение финансовых показателей из-за оттока средств на природоохранные мероприятия, роста требований к технике безопасности, роста требований со стороны Роспотребнадзора и Росприроднадзора. Риски в 2020 и 2021 гг. оцениваются как низкие.

Информация о других видах потенциально существенных рисков.

В настоящее время политическая ситуация в стране и мире является беспокойной в связи с военной операцией проводимой Российской Федерацией. Рост ключевой ставки, изменение курсов валюты, санкции, вводимые против России некоторыми странами, общей геополитической ситуации в мире и стране, которые негативным образом отразились на мировой экономике. Это в свою очередь обеспечивает негативное влияние на российскую экономику в целом, значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей. Начиная с февраля 2022 года наблюдается падение котировок большинства акций, снижение биржевых индексов и рост курса рубля по отношению к евро и доллару, что требует необходимости проведения экономических, налоговых, политических и прочих реформ. Нестабильность на рынках капитала привело к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

Существует высокий уровень неопределенности в развитии экономической ситуации в Российской Федерации ближайшие 12 месяцев.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако, в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране, руководство предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на свое финансовое положение и финансовые результаты деятельности, чтобы обеспечить непрерывность деятельности Общества.

Ввиду неопределенности и продолжительности данных событий Общество в настоящий момент не может надежно и точно оценить количественное влияние указанных событий на осуществление его финансово-хозяйственной деятельности в течение последующих 12 месяцев. В настоящее время руководство Общества проводит анализ с целью оценки возможного влияния изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Влияние рисков данной группы увеличилось в 2021 году по сравнению с 2020 годом.

10.4. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

При составлении отчетности активы и обязательства отражены с учетом принципа допущения непрерывности деятельности. ООО «ВелКен» осуществляет свою деятельность непрерывно и будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем, по крайней мере в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

10.5. ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В отчетном году выручка без НДС в ООО «ВелКен» составила 1 571 838 тыс. рублей, что на 307 931 тыс. рублей или на 24,36% больше, чем за 2020 год. Выручка без НДС, в том числе по видам деятельности составила:

Номенклатурная группа	2021 год	2020 год
	Выручка без НДС, тыс. руб.	Выручка без НДС, тыс. руб.
Жареная фасованная продукция, подсолнечник и прочие продукты переработки	1 081 864	972 680
Лайнербэги и флекситанки и прочие товары, материалы и услуги	28 375	14 824
Сельскохозяйственные культуры и товары для сельхозпереработки	461 599	276 403
ИТОГО	1 571 838	1 263 907

Себестоимость продаж за 2020 год 995 165 тыс. рублей., за 2021 год 1 257 788 тыс. рублей. В том числе по видам деятельности:

Номенклатурная группа	2021 год	2020 год
	Себестоимость, тыс. руб.	Себестоимость, тыс. руб.
Жареная фасованная продукция, подсолнечник и прочие продукты переработки	(892 281)	(798 072)
Лайнербэги и флекситанки и прочие товары, материалы и услуги	(16 824)	(9 352)
Сельскохозяйственные культуры и товары для сельхозпереработки	(348 683)	(187 741)
ИТОГО	(1 257 788)	(995 165)

Финансовые результаты деятельности ООО «ВелКен» представлены в таблице:

Размер прибыли (убытка)	2021 год	2020 год
От основных видов деятельности-всего, тыс. руб.	47 790	35 247
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	9 705	2 537

Прочие доходы и расходы ООО «ВелКен» за 2021 и 2022 гг. представлены ниже в таблице:

Статья прочих доходов и расходов	2021 год	2020 год
ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	13 565	1 910
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	319	425
Доходы, связанные с реализацией основных средств	7 317	171
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	2 677	800
Курсовые разницы	1 568	

Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	8	-
Прочие внереализационные доходы	142	260
Создание (восстановление) резерва по сомнительным долгам	-	200
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	1 514	4
Судебные доходы и арбитражные сборы, госпошлины	20	18
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	-	32
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	(24 899)	(17 474)
Расходы, связанные с реализацией основных средств	(2 381)	(107)
Курсовые разницы	-	(409)
Налоги и взносы	(803)	(304)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	(252)
Премия по опциону (Сделки фиксации максимума процентной ставки с барьерным отменительным условием)	(4 889)	(3 176)
Прибыль (убыток) прошлых лет	(157)	(280)
Прочие внереализационные расходы	(3 318)	(513)
Прочие внереализационные расходы(доходы), не принимаемые в налоговом учете	(1 523)	(7 139)
Расходы в виде премии, предоставленной продавцом покупателю вследствие выполнения условий договора	(3 159)	(3 808)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	(526)	(412)
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	(5 719)	-
Списание НДС на расходы	(34)	(18)
Судебные расходы и арбитражные сборы, госпошлины	(37)	(166)
Услуги банка	(1 907)	(872)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	(446)	(18)

ООО «ВелКен» в 2021 году производило расчеты с иностранными поставщиками за товары в долларах США и EUR. Курсы на 31.12.2020 доллар США - 73,8757рублей, Евро – 90,6824рублей на 31.12.2021 доллар США - 74,2926рублей, Евро – 84,0695рублей. Также осуществлялись рублевые расчеты по договорам, цена которых установлена в валюте или у. е. Курсовые разницы, отнесенные на доходы, составили – 5 111тыс.рублей, на расходы – 3 543тыс.рублей.

Проценты полученные (по краткосрочным депозитам и опционным сделкам) за 2021 год составили 2 822 тыс. рублей.

Проценты к уплате по действующим кредитным линиям в ПАО СБЕРБАНК и ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК в 2021 году составили 26 598 тыс. рублей. Проценты начислялись ежемесячно с 1 по 30(31) число.

Общество в 2020 и 2021гг. являлось плательщиком Налога на прибыль организаций. Применяемая ставка 20%.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете организации на основании первичных учетных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета.

Постоянные разницы в 2021 году возникли в прочих расходах (доходах), не связанных с основным видом деятельности в результате превышения фактических расходов (доходов), учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли (убытка), над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым

предусмотрены ограничения по расходам. Эти расходы и доходы привели к образованию постоянных налоговых расходов и постоянных налоговых доходов (ПНР и ПНД). ПНР составил 439 тыс. рублей. Это расходы, не принимаемые в налоговом учете * 20%. (2 196 тыс. рублей * 20% = 439 тыс. рублей)

Расшифровка в таблице (тыс. рублей):

Прочие внереализационные расходы, не принимаемые в налоговом учете: в том числе благотворительные, пожертвования, материальная помощь, новогодние подарки детям и др.	(1 523)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд, рекламные акции для контрагентов и НДС начисленный при проведении рекламных акций	(526)
В первичных документах выделен НДС, но счет-фактура не предоставлена	(34)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате), не принимаемые в налоговом учете	(113)
ИТОГО	(2 196)

Величина временных разниц определяется по состоянию на отчетную дату как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения. Временные разницы бывают вычитаемые и налогооблагаемые. Вычитаемые временные разницы приводят к образованию отложенного налогового актива, а налогооблагаемые временные разницы - отложенного налогового обязательства (ОНА и ОНО). Временные разницы возникли вследствие разделения общепроизводственных затрат по сч.25 на прямые и косвенные, начисления амортизационной премии в налоговом учете. Расчет ОНА и ОНО в таблице (тыс. руб.)

Статьи баланса	Бухгалтерский баланс	Налоговый баланс	Разница в оценке (3 - 2)	ОНА = ВВР х 20% (Д-т 09 К-т 99)	ОНО = НВР х 20% (Д-т 99 К-т 77)
1	2	3	4	5	6
Активы					
Основные средства	183 854	150 905	(32 949)	93	6 683
Запасы (за вычетом резерва)	382 205	390 452	(8 247)	6	1 655
Дебиторская задолженность (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	350 411	350 411	0		
Убытки прошлых периодов		27	27	5	
Обязательства					
Резерв на отпуска	(3 130)		3 130	626	
Итого				730	8 338

Изменение ОНА за 2021 год составило (730-705= 25 тыс. руб.)

Изменение ОНО за 2021 год составило (8 338-7 464= 874 тыс. руб.)

Налог на прибыль за 2021 год – 2 126 тыс. рублей.

Расчет налога на прибыль в соответствии с ПБУ18/02

Условный расход по налогу на прибыль (УРНП) - Прибыль убыток до налогообложения.

Текущий налог на прибыль = УРНП + ПНР – ПНА + ОНА – ОНО

Текущий налог на прибыль = 12 680*20% + 2 196*20% - 0 + (730 – 705) – (8 338 – 7 464) = 2 126 тыс. рублей

2 536+439+25-874= 2 126 тыс. рублей

10.6. РАСШИФРОВКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

В состав прочих оборотных активов за 2019г. 2020г. и 2021г. представлены в таблице:

Прочие оборотные активы	2021 год	2020 год	2019 год
Расходы будущих периодов	6 068	10 083	17 240
НДС, начисленный по отгрузке	620	853	5 669
НДС по лизинговым операциям обязательствам	5 869	-	-
ИТОГО	12 557	10 936	22 909

Финансовые вложения у Общества на 31.12.2021 отсутствуют.

На 31.12.2021 информация по дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта в разделе 5 настоящих пояснений.

Просроченной кредиторской задолженности на конец отчетного периода Общество не имеет. По расчетам персоналом, по расчетам с бюджетом по налогам и взносам отражена задолженность, срок оплаты по которой еще не наступил.

Краткосрочная задолженность по кредитам и займам, с учетом начисленных процентов на 31.12.2021 года составляет 430 478 тыс. рублей, в том числе:

БАНК	Реквизиты договора	Срок закрытия кредита	Общая зад-ть, тыс. руб.	Ссудная задолженность, тыс. руб.	Задолженность по процентам тыс. руб.
ПАО СБЕРБАНК	8644.01-21/081/АСРМ_МФ от 14.05.2021	11.11.2022	125 163	125 000	163
ПАО СБЕРБАНК	КД№8644.01-21/125/АСРМ от 02.09.21	01.09.2022	250 319	250 000	319
ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК	Кредитная линия 100-0014-21-3-4 от 01.03.2021	Срок транша не более 365 дней	54 996	54 500	496
Итого			430 478	429 500	978

Долгосрочной задолженности по кредитам и займам Общество не имеет.

Обществу в 2021г предоставлена кредитная линия. На 31.12.2021г. остаток неиспользованного кредитного лимита составил 21 000тыс.руб.

Прочие обязательства Общества (лизинговые платежи, подлежащие оплате после 2022г.) на 31.12.2021 составляет 16 237 тыс. рублей. (см.раздел 5 стр. 5554 настоящих пояснений)

Лизинговые платежи, подлежащие оплате в 2022г. составляют 18 979тыс.рублей. (см.раздел 5 стр. 5561 настоящих пояснений)

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2021 составляет 114 017 тыс. рублей

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2021 составляет 114 017 тыс. рублей.

10.7. РАСШИФРОВКА К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

В ОДДС включены все платежи и все поступления денежных средств за год. Даже те, которые не являются доходами или расходами, например, получение и возврат кредита. Не показаны только движение ДС внутри компании – перевод со

счета на счет, внесение на счет наличной выручки, приобретение или обмен на деньги денежных эквивалентов.

НДС в отчете показан свернуто. НДСЛ и страховые взносы, выплаты по исполнительным документам в ОДДС включены в строку 4122 «в связи с оплатой труда работников».

По строке 4129 – прочие платежи отражена сумма 3 087 тыс. рублей, в том числе:

- 1 011 тыс. рублей – выплаты по налогам
- 1 063 тыс. рублей – выплаты за услуги банка
- 1 013 тыс. рублей – прочие выплаты

По строке 4329 «прочие платежи» отражены:

- лизинговые платежи (платежи по договору финансовой аренды), уплачиваемые лизингодателю.

- срочные сделки на финансовых рынках ПАО сбербанк

Денежные потоки по выдаче и возврату подотчета, авансов выданных и полученных показаны свернуто.

10.8. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Вельдяйкин Евгений Федорович является учредителем ООО «ВелКен» с долей 50% в уставном капитале (Общество контролируется данным лицом). Вельдяйкин Евгений Федорович также является индивидуальным предпринимателем и сдает в аренду ООО «ВелКен» нежилую коммерческую недвижимость, транспорт и оборудование.

В 2021 году ИП Вельдяйкин Евгений Федорович оказывал услуги ООО «ВелКен» на сумму 17 968 878,80 рублей, в том числе:

- по договорам аренды недвижимости на сумму 12 431 044,50 руб.
- по договорам аренды транспорта на сумму 3 570 000,00 руб.
- по договорам аренды оборудования на сумму 1 767 834,30 руб.
- по договору купли-продажи ОС 200 000,00 руб.

На 31.12.2021 у ООО «ВелКен» перед ИП Вельдяйкин Е.Ф. кредиторская задолженность в сумме 200 000,00 руб и дебиторская задолженность в сумме 663 697,52 руб. Это долг по договору купли-продажи ОС и предоплата по договорам аренды и оборудования, согласно условий договора. Просроченной задолженности нет. Все расчеты проведены и будут завершены в 2022г. в безналичном порядке.

Кенигсберг Александр Львович является учредителем ООО «ВелКен» с долей 50% в уставном капитале (Общество контролируется данным лицом). Кенигсберг Александр Львович также является индивидуальным предпринимателем и сдает в аренду ООО «ВелКен» нежилую коммерческую недвижимость, транспорт и оборудование.

В 2021 году ИП Кенигсберг Александр Львович оказывал услуги ООО «ВелКен» на сумму 53 204 337,00 рублей, в том числе:

- по договорам аренды недвижимости на сумму 14 362 729,50 руб.
- по договорам аренды транспорта на сумму 1 082 903,00 руб.
- по договорам аренды оборудования на сумму 10 174 704,50 руб.
- по договору купли-продажи ОС 27 584 000,00 руб.

На 31.12.2021 у ООО «ВелКен» перед ИП Кенигсберг А.Л. кредиторская задолженность в сумме 10 787 499,18руб. Просроченной задолженности нет. Все расчеты проведены и будут завершены в 2022г. в безналичном порядке.

На 31.12.2021г., Вельдяйкин Евгений Федорович является учредителем ООО «ВК Агро» с долей 100% в уставном капитале на основании договора отчуждения доли в уставном капитале ООО «ВК Агро». Кенигсберг Александр Львович является

директором ООО «ВК Агро». ООО «ВК Агро» и ООО «ВелКен» контролируются одной и той же группой лиц. На 31.12.2021 между ООО «ВелКен» и ООО «ВК Агро» заключены несколько договоров, в рамках данных договоров поставлены товары и оказаны услуги.

В 2021 году ООО «ВелКен» оказывало услуги и поставляло товары ООО «ВК Агро» на сумму 61 470 489,38 рублей, в том числе:

- по договору купли-продажи ОС на сумму 250 000,00 рублей
- по договору оказания услуг на сумму – 5 032 780,98 рублей
- по договору поставки товара на сумму 54 274 660,00 рублей
- по договору субаренды на сумму 1 913 048,40 рублей

На 31.12.2021г у ООО «ВК Агро» перед ООО «ВелКен» дебиторская задолженность в сумме 51 227 496,41 рублей. Просроченной задолженности нет. Все расчеты проведены и будут завершены в 2022г. в безналичном порядке.

В 2021 году ООО «ВК Агро» оказывало услуги и поставляло товары ООО «ВелКен» на сумму 6 181 650,00 рублей, в том числе:

- по договору аренды ТС на сумму 323 333,00 рублей
- по договору поставки товара на сумму 5 858 317,00 рублей

На 31.12.2021г у ООО «ВелКен» перед ООО «ВК Агро» дебиторская задолженность по договорам предоплаты в сумме 65 650 000,00 рублей. Кредиторская задолженность по договорам в сумме 1 618 791,00 рублей. Все расчеты проведены и будут завершены в 2022г. в безналичном порядке.

На 31.12.2021 Вельдьякин Евгений Федорович является владельцем акций обыкновенных именных номиналом 1 руб. ЗАО «Барнаульское автотранспортное предприятие №6-ЗАО «Алтайспецтранс» в количестве 3 993 шт. На 31.12.2021 г. Кенигсберг Александр Львович является владельцем акций обыкновенных именных номиналом 1 руб. ЗАО «Барнаульское автотранспортное предприятие №6-ЗАО «Алтайспецтранс» в количестве 3 992 шт. ЗАО «БАТП №6-ЗАО АСТ» и ООО «ВелКен» контролируются одной и той же группой лиц.

В 2021 году между ООО «ВелКен» и ЗАО «БАТП №6-ЗАО АСТ» заключены несколько договоров, в том числе договоры аренды, Договор на оказание услуг по проведению предрейсового медосмотра. За 2021 год оказано услуг на сумму 9 583 401,96 рублей, в том числе:

- по договорам аренды на сумму – 5 287 701,96 рублей
- по договору оказания услуг по проведению медосмотра на сумму – 36 000,00 рублей.
- по договору оказания услуг клининга на сумму – 1 091 700,00 рублей
- по договору услуг соблюдения контрольно-пропускного режима на сумму - 3 168 000,00 рублей.

Кредиторская задолженность ООО «ВелКен» перед ЗАО «БАТП №6-ЗАО АСТ» на 31.12.2021 по договорам составляет – 3 652 302,35 рублей. Просроченной задолженности нет. Все расчеты проведены и будут завершены в 2022г. в безналичном порядке.

На 31.12.2021 Вельдьякин Евгений Федорович является владельцем акций обыкновенных именных номиналом 1 руб. ЗАО «Кулундинское» в количестве 13 426 шт. На 31.12.2021 Кенигсберг Александр Львович является владельцем акций обыкновенных именных номиналом 1 руб. ЗАО «Кулундинское» в количестве 13 426 шт. ЗАО «Кулундинское» и ООО «ВелКен» контролируются одной и той же группой лиц.

В 2021 году между ООО «ВелКен» и ЗАО «Кулундинское» заключены несколько договоров поставок. В рамках данных договоров ЗАО «Кулундинское» поставляло в адрес ООО «ВелКен» сельхозпродукцию. Сумма поставок в 2021 году составляет – 34 772 040,00 рублей.

На 31.12.2021 задолженность ЗАО «Кулундинское» перед ООО «Велкен» составляет 38 618 700,00 рублей. Это предоплата по договорам поставки. Все расчеты проведены и будут завершены в 2022г. поставкой товаров.

На 12.11.2021 Вельдйкин Евгений Федорович является учредителем ООО «ВК Терминал» с долей 1/3 в уставном капитале.

На 12.11.2021 Кенигсберг Александр Львович является учредителем ООО «ВК Терминал» с долей 1/3 в уставном капитале.

ООО «ВК Терминал» и ООО «ВелКен» контролируются одной и той же группой лиц, операций в 2021г. не было.

Резервы по сомнительным долгам в отношении задолженности связанных сторон в 2020 и 2021 гг. не формировались.

10.9. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА

Величина чистых активов составляет на 31.12.2020г.-307 329тыс.рублей, на 31.12.2021г.-317 086тыс.рублей. Стоимость чистых активов общества на отчетную дату превышает его уставный капитал, что говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

10.10. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на отчетную дату Общество не располагает сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность. Соответственно нет информации подлежащей раскрытию в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

10.11. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, поэтому не раскрывает в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

10.12. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В 2020 и 2021 годах государственная помощь не получалась.

10.13. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ

Общество не имеет обеспечений полученных, за исключением залога в силу закона по отгруженным, но не оплаченным товарам и готовой продукции. (см.раздел 8 настоящих пояснений).

Общество предоставило следующие обеспечения по договорам кредитов на сумму 112 848тыс.рублей, в том числе:

Наименование	Залоговая стоимость, тыс.руб.	Кредитный договор
Товары в обороте	70 000,00	Кредитная линия
Машины и оборудование	42 848,00	Краткосрочный кредитный договор

Участники предоставили свои поручительства на сумму долга и процентов.

10.14. ИНФОРМАЦИЯ О РАЗМЕРАХ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ОРГАНИЗАЦИЕЙ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

Под основным управленческим персоналом организации понимаются:

- лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации; их заместители;

Краткосрочные вознаграждения (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и взносы во внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за отчетный период, оплата лечения, медицинского обслуживания, и т.п. платежи) основному управленческому персоналу в 2021 г. составили: 3 563 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения (вознаграждения по окончании трудовой деятельности, платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (негосударственного пенсионного обеспечения) вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе и т.п.) основному управленческому персоналу в 2021 г. составили 0 тыс. руб.

10.15. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В структуре компании и в составе учредителей, руководства после отчетной даты изменений не было. Существенные ошибки в бухгалтерском учете после отчетной даты не выявлены.

События, рассмотренные в разделе 10.3 (Информация о других видах потенциально существенных рисков) повлияли на условия осуществления хозяйственной деятельности Общества, однако, можно отметить, что контрагенты Общества выполняют взаимные обязательства в полном объеме;

- в связи с ростом ключевой ставки, банками планируется повышение процентных ставок по имеющимся у Общества кредитам;

- непредсказуемое повышение валютных курсов в феврале-марте 2022гг. не приведут к существенному изменению задолженности перед контрагентами.

Генеральный директор



Вельдяйкин Е.Ф

30.03.2022

