

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2021 год

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

Общество с ограниченной ответственностью "НИВА"
Сельское хозяйство
ООО - общество с ограниченной ответственностью

Форма по ОК071		КОДЫ	
0710006			
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКТО			
ИНН	3245511713		
по ОКВЭД.2	01.41.11		
по ОКОПФ/ОКОФС			
по ОКЕИ	384		

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

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	пересечена		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	за 2021 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2020 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Нематериальные активы - всего														

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	выбыло объектов		написано амортизации***	пероценена		На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
Основные средства (без учета дооходов вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 г.	5200	1 447 410	(560 461)	200 570	(174 360)	63 349	(165 301)	-	-	1 447 620	(662 413)
	за 2020 г.	5201	1 413 742	(437 351)	162 637	(128 969)	44 652	(167 762)	-	-	1 447 410	(560 461)
в том числе:	за 2021 г.	5201	686 839	(223 042)	12 626	(2 630)	-	(49 166)	-	-	696 835	(272 208)
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2020 г.	5211	683 657	(173 924)	3 182	-	-	(49 118)	-	-	686 839	(223 042)
машины и оборудование	за 2021 г.	5202	309 246	(231 198)	7 556	(2 177)	1 941	(46 192)	-	-	314 625	(275 449)
	за 2020 г.	5212	303 083	(179 704)	6 513	(350)	350	(51 844)	-	-	309 246	(231 198)
транспортные средства	за 2021 г.	5203	12 260	(7 458)	1 995	(1 777)	1 400	(2 024)	-	-	12 478	(8 082)
	за 2020 г.	5213	7 874	(6 539)	4 532	(1 46)	146	(1 065)	-	-	12 260	(7 458)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021 г.	5204	1 494	(1 451)	2 455	-	-	(13)	-	-	3 949	(1 464)
	за 2020 г.	5214	1 494	(1 300)	-	-	-	(151)	-	-	1 494	(1 451)
рабочий скот	за 2021 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Изменения за период						переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-цзя***
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-цзя***	поступило	выбыло объектов	начислено амортизация-цзя***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-цзя***					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
продуктивный сют	за 2021 г.	5206	412 892	(97 312)	172 938	(165 370)	60 008	(67 906)	-	-	420 460	(105 210)		
	за 2020 г.	5216	389 007	(75 884)	145 998	(122 113)	44 156	(65 584)	-	-	412 892	(97 312)		
многолетние насаждения	за 2021 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2020 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
из них: виноградарники	за 2021 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2020 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	25 273	-		
другие виды основных средств	за 2021 г.	5209	24 679	-	3 000	(2 406)	-	-	-	-	24 679	-		
	за 2020 г.	5219	28 627	-	2 412	(6 360)	-	-	-	-	25 273	-		
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2021 г.	5209.1	24 679	-	3 000	(2 406)	-	-	-	-	24 679	-		
	за 2020 г.	5219.1	28 627	-	2 412	(6 360)	-	-	-	-	-	-		
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2021 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2020 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2021 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2020 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличилась стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2021 г.	5240	12 800	183 378	-	(195 286)	892
	за 2020 г.	5250	1 725	173 712	-	(162 637)	12 800

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

Наименование показателя	Коды	За 2021 г.	За 2020 г.
	1	2	3
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
		3	4	5
1	2			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	79 053	80 776	78 783
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	184	104	8 111
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5285	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5286	1 234 007	1 234 007	1 234 007
Иные использования основных средств (заполн.)				

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	выбыло (потрачено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка****						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Долгосрочные - всего	за 2021 г.	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2020 г.	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5305	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	за 2020 г.	5315	278	-	-	(278)	-	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2020 г.	5310	278	-	-	(278)	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого													

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2021 г.	5400	493 992	-	1 864 536	(1 760 389)	-	-	598 139	-
	за 2020 г.	5420	474 685	-	3 448 846	(3 429 539)	-	-	493 992	-
	за 2021 г.	5401	161 989	-	825 867	(748 606)	-	-	239 250	-
в том числе:	за 2020 г.	5421	128 055	-	550 581	(516 647)	-	-	161 989	-
	за 2021 г.	5402	261 334	-	331 483	(250 695)	-	-	342 122	-
	за 2020 г.	5422	279 536	-	631 574	(649 776)	-	-	261 334	-
животные на выращивании и откорме	за 2021 г.	5403	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	5423	-	-	1 643 305	(1 643 305)	-	-	3 672	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2021 г.	5404	2 609	-	692 511	(691 448)	-	-	2 609	-
за 2020 г.	5424	2 177	-	-	616 914	(616 482)	-	-	-	-
за 2021 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	за 2020 г.	5425	-	-	100	(100)	-	-	13 095	-
за 2021 г.	5406	68 060	-	-	14 675	(69 640)	-	-	68 060	-
расходы будущих периодов	за 2020 г.	5426	64 917	-	6 372	(3 229)	-	-	-	-
за 2021 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2020 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Записи в залого

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Запись, не оппеченные на отчетную дату - всего	5540	-	-	-
Запись, находящиеся в залого по договору - всего	5545	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	списание на финансовый результат	восстановленные резервы	перевод из долго-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по силе операции)*****	прямых списаний, штрафов и иных начислений*****						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2020 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5510	31 608	-	994 209	-	(750 373)	-	(22 396)	-	275 444	(22 396)
	за 2020 г.	5530	41 730	-	30 693	-	(40 815)	-	-	-	31 608	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5511	20 631	-	759 842	-	(739 396)	-	(5 859)	-	41 077	(5 859)
	за 2020 г.	5531	22 248	-	16 755	-	(18 372)	-	-	-	20 631	-
	за 2021 г.	5512	7 964	-	203 699	-	(7 964)	-	-	-	203 699	-
	за 2020 г.	5532	6 197	-	7 964	-	(6 197)	-	-	-	7 964	-
	за 2021 г.	5513	3 013	-	30 668	-	(3 013)	-	(16 537)	-	30 668	(16 537)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	5533	13 285	-	5 974	-	(16 246)	-	-	-	3 013	-
	за 2021 г.	5500	31 608	-	994 209	-	(750 373)	-	(22 396)	X	275 444	(22 396)
	за 2020 г.	5520	41 730	-	30 693	-	(40 815)	-	-	X	31 608	-
	Итого											

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, опера- ции)*****	принято- шиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5551	926 394	-	57 071	(51 091)	(55 770)	-	876 604
	за 2020 г.	5571	952 671	-	52 477	(29 350)	(49 404)	-	926 394
	за 2021 г.	5552	858 321	-	55 770	(51 091)	(55 770)	-	807 230
	за 2020 г.	5572	887 671	-	49 244	(29 350)	(49 244)	-	858 321
кредиты	за 2021 г.	5553	68 073	-	1 301	-	-	-	69 374
	за 2020 г.	5573	65 000	-	3 233	-	(160)	-	68 073
займы	за 2021 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5560	270 261	1 413 072	3 578	(1 143 793)	(3 578)	-	539 540
	за 2020 г.	5580	270 167	258 278	3 910	(258 184)	(3 910)	-	270 261
	за 2021 г.	5561	112 475	840 119	-	(885 381)	-	-	67 213
	за 2020 г.	5581	144 310	97 311	-	(129 146)	-	-	112 475
расчета с поставщиками и заказчиками	за 2021 г.	5562	808	177 913	-	(808)	-	-	177 913
	за 2020 г.	5582	170	845	-	(207)	-	-	808
авансы полученные	за 2021 г.	5563	1 838	21 649	-	(20 052)	-	-	3 435
	за 2020 г.	5583	786	8 161	-	(7 109)	-	-	1 838
кредиты	за 2021 г.	5564	150 000	200 000	3 578	(150 000)	(3 578)	-	200 000
	за 2020 г.	5584	120 000	150 000	3 910	(120 000)	(3 910)	-	150 000
займы	за 2021 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г.	5566	5 140	173 391	-	(87 552)	-	-	90 979
	за 2020 г.	5586	4 901	1 961	-	(1 722)	-	-	5 140
Итого	за 2021 г.	5550	1 196 655	1 413 072	60 649	(1 194 884)	(59 348)	X	1 416 144
	за 2020 г.	5570	1 222 838	258 278	56 387	(287 534)	(53 314)	X	1 196 655

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
долгосрочная	5591	-	-	-
из нее:				
по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе:				
краткосрочная	5594	-	-	-
из нее:				
по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2021 г.	За 2020 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	715 631	506 995
Затраты на оплату труда	5620	87 790	70 583
Отчисления на социальные нужды	5630	26 337	17 555
Амортизация	5640	161 235	161 604
Прочие затраты	5650	22 204	3 003
Итого по элементам затрат	5660	1 013 217	759 740
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	(1 063)	(432)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [- -])	5680	-	-
увеличение (+)	5680	-	-
Итого расходов по обычным видам деятельности	5600	1 012 154	759 308

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
объекты основных средств	5802	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802.1	-	-	-
из них: векселя	5803	-	-	-
прочие	5810	-	-	-
Выданные - всего	5811	1 234 007	1 234 007	1 234 007
в том числе:	5811	1 234 007	1 234 007	1 234 007
объекты основных средств	5811.1	1 234 007	1 234 007	1 234 007
из них: переданные в залог	5812	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812.1	-	-	-
из них: переданные в залог	5813	-	-	-
прочие	5813.1	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	149 890	96 080
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	58 547	29 145
из них:			
на растениеводство	5901.1	-	-
на животноводство	5901.2	37 825	27 827
на прочие цели	5901.3	20 722	1 318
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	-	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905	91 343	66 935
из них:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	28 410	46 303
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	13 240
на прочие цели	5905.4	62 933	7 392
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СИРОВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
	за 2021 г.	5910	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 г.	5920	-	-	-	-

*** В случае переноски в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Написленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Написленный износ".

**** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обеспечение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

***** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

(подпись)

Сергеев Иван Александрович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

(подпись)

Джекута Ольга Валерьевна
(расшифровка подписи)

