

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

Организация (орган исполнительной власти)

ООО "Ограда Фармз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Сельское хозяйство

Организационно-правовая форма

Общество с ограниченной ответственностью

Единица измерения: тыс. руб.

КО/УБ			
Форма по ОКУД	710005		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	76522675		
ИНН	4802008717		
по ОКВЭД 2	01.23		
по ОКПД/ОКФС	65	23	
по ОКТИ	384		

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			на начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	пересценка		на конец периода
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 2021 г.	5100	902	(223)		()		(90)				(313)
	за 2020 г.	5110	902	(134)	0	()		(89)			902	(223)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	выбыло объектов			начислено амортизации**	первоначальная стоимость*	пересценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	накопленная амортизация**			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 г.	5	4 801 462	(1 487 272)	372 124	(259 310)	135 570	(413 032)			4 914 276		(1 764 734)	
	за 2020 г.	5	4 655 545	(1 210 871)	301 991	(156 074)	95 106	(371 508)			4 801 462		(1 487 272)	
в том числе:	за 2021 г.	5	2 609 790	(638 862)	21 700	(9 765)	1 358	(122 911)			2 621 725		(760 415)	
здания, сооружения и переносные устройства	за 2020 г.	5	2 558 616	(519 197)	51 174			(119 665)			2 609 790		(638 862)	
машины и оборудование	за 2021 г.	5	1 766 072	(610 523)	73 845	(15 882)	5 101	(126 717)			1 824 035		(732 139)	
	за 2020 г.	5	1 703 674	(487 780)	62 482	(84)	66	(122 809)			1 766 072		(610 523)	

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость *	накопленная амортизация **	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации **	пересчетка		первоначальная стоимость *	накопленная амортизация **
						первоначальная стоимость *	накопленная амортизация **		первоначальная стоимость *	накопленная амортизация **		
транспортные средства	за 2021 г.	5	170 962	(89 623)	37 002	(32 887)	5 422	(15 657)			175 077	(99 858)
	за 2020 г.	5	174 040	(73 929)	4 337	(7 415)	1 614	(17 308)			170 962	(89 623)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021 г.	5	84 049	(63 481)	11 775	16 883	14 257	14 474			78 941	(63 698)
	за 2020 г.	5	83 206	(53 965)	1 329	(486)	440	(9 956)			84 049	(63 481)
рабочий скот	за 2021 г.	5		()		()		()				()
	за 2020 г.	5		()		()		()				()
продуктивный скот	за 2021 г.	5	170 566	(84 783)	227 802	(183 893)	109 432	(133 273)			214 475	(108 624)
	за 2020 г.	5	135 986	(76 000)	182 669	(148 089)	92 986	(101 769)			170 566	(84 783)
многолетние насаждения	за 2021 г.	5		()		()		()				()
	за 2020 г.	5		()		()		()				()
из них виноградники	за 2021 г.	5207.1		()		()		()				()
	за 2020 г.	5217.1		()		()		()				()
другие виды основных средств	за 2021 г.	5		()		()		()				()
	за 2020 г.	5		()		()		()				()
в том числе:	за 2021 г.	5209.1	23	()		()		()			23	()
земельные участки и объекты природопользования	за 2020 г.	5219.1	23	()		()		()			23	()
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2021 г.	5209.2		()		()		()				()
	за 2020 г.	5219.2		()		()		()				()
Учтено в составе доходных вложений в материальные	за 2021 г.	5		()		()		()				()
	за 2020 г.	5		()		()		()				()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
	1	2	3	4	5	6	7
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2021 г. за 2020 г.	5240 5250	120 047 132 614	488 486 289 312	() ()	372 124 301 879	236 409 120 047

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

Наименование показателя	Коды	За 2021 г.	За 2020 г.
		1	2
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате постройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
		1	2	3
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка***	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка***	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка***
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2021 г.	5301	0			()					
	за 2020 г.	5311				()					
Краткосрочные - всего	за 2021 г.	5305	149 600		0	(0)				149 600	
	за 2020 г.	5315	149 600		0	(0)				149 600	
Финансовых вложений - ИТОГО	за 2021 г.	5300	149 600		0	(0)				149 600	
	за 2020 г.	5310	149 600			(0)				149 600	

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2021 г.	5400	844 775	()	12 550 671	(12 356 373)			1 039 073	()
	за 2020 г.	5420	845 248	()	10 675 558	(10 676 031)			844 775	()
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021 г.	5401	357 398	()	4 463 318	(4 328 765)			491 951	()
	за 2020 г.	5421	399 408	()	3 229 591	(3 271 601)			357 398	()
животные на выращивании и откорме	за 2021 г.	5402	451 543	()	5 665 890	(5 606 222)			511 211	()
	за 2020 г.	5422	402 447	()	5 142 213	(5 093 117)			451 543	()
затраты в незавершенном производстве	за 2021 г.	5403		()		()				()
	за 2020 г.	5423		()		()				()
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2021 г.	5404	15 394	()	2 398 318	(2 399 720)			13 992	()
	за 2020 г.	5424	14 749	()	2 288 919	(2 288 274)			15 394	()
товары отгруженные	за 2021 г.	5405		()		()				()
	за 2020 г.	5425		()		()				()
расходы будущих периодов	за 2021 г.	5406	20 440	()	23 146	(21 667)			21 919	()
	за 2020 г.	5426	28 644	()	14 835	(23 039)			20 440	()
прочие запасы и затраты	за 2021 г.	5407		()		()				()
	за 2020 г.	5427		()		()				()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
		1	2	3	4	5	6
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440						
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445						

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)****	приватизируемые проценты, штрафы и иные начисления****		списание на финансовый результат*****	восстановление резерва	перевод из долгосрочной задолженности		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5501	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	5521	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
авансы выданные	за 2021 г.	5502	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
прочие	за 2020 г.	5523	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5510	602 020	()	642 322	()	602 020	()	()	()	642 322	()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	5530	711 336	()	602 020	()	711 336	()	()	()	602 020	()
авансы выданные	за 2021 г.	5511	287 993	()	299 265	()	287 993	()	()	()	299 265	()
прочие	за 2020 г.	5531	269 635	()	287 993	()	269 635	()	()	()	287 993	()
Итого	за 2021 г.	5512	29 706	()	82 155	()	29 706	()	()	()	82 155	()
	за 2020 г.	5532	30 832	()	29 706	()	30 832	()	()	()	29 706	()
	за 2021 г.	5513	284 321	()	260 902	()	284 321	()	()	()	260 902	()
	за 2020 г.	5533	410 869	()	284 321	()	410 869	()	()	()	284 321	()
	за 2021 г.	5500	602 020	()	642 322	()	602 020	()	()	x	642 322	()
	за 2020 г.	5520	711 336	()	602 020	()	711 336	()	()	x	602 020	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****	перевод из долгосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5551	1 023 488	1 361 603	3 880	(140 390)	(0)	(1 139 071)	1 109 509
	за 2020 г.	5571	1 541 692	0	7 311	(15 005)	(0)	(510 510)	1 023 488
	в том числе:								
	кредиты	за 2021 г.	5552	1 000 500	1 328 434		(102 510)	()	(1 128 195)
займы	за 2020 г.	5572	1 494 363	0	0	(0)	()	(493 863)	1 000 500
	за 2021 г.	5553	20 928		3 880	(18 521)	()	()	6 287
	за 2020 г.	5573	28 622	0	7 311	(15 005)	(0)	()	20 928
	за 2021 г.	5554	2 060	33 168		(19 359)	()	(10 876)	4 993
прочие	за 2020 г.	5574	18 707	0	0	(0)	()	(16 647)	2 060
	за 2021 г.	5560	1 794 606	3 436 245	195 175	(4 736 104)	()	1 139 071	1 828 993
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5580	1 681 483	2 357 414	270 520	(3 025 321)	()	510 510	1 794 606
	за 2021 г.	5561	265 020	547 587		(265 020)	()		547 587
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2020 г.	5581	162 618	265 020		(162 618)	()		265 020

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгов в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) *****	принятые проценты, штрафы и иные начисления *****	погашение	списание на финансовый результат *****		
				5	6	7	8	9	
авансы полученные	за 2021 г.	5562	187 808	170 989		(187 808)	()		170 989
	за 2020 г.	5582	121 675	187 808		(121 675)	()		187 808
расчеты по налогам и сборам	за 2021 г.	5563	44 580	6 980		(44 580)	()		6 980
	за 2020 г.	5583	717	44 580		(717)	()		44 580
кредиты	за 2021 г.	5564	1 254 424	2 653 814	195 175	(4 195 922)	()	1 128 195	1 035 685
	за 2020 г.	5584	1 350 540	1 817 232	270 520	(2 694 378)	()	510 510	1 254 424
займы	за 2021 г.	5565				()	()		
	за 2020 г.	5585				()	()		
прочие	за 2021 г.	5566	42 774	56 875		(42 774)	()	10 876	67 751
	за 2020 г.	5586	45 933	42 774		(45 933)	()		42 774
Итого	за 2021 г.	5550	2 818 094	4 797 848	199 055	(5 064 302)	()	1 139 071	2 938 502
	за 2020 г.	5570	3 223 175	2 357 414	270 520	(3 040 326)	()	510 510	2 818 094

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	3а 2021 г.	3а 2020 г.
Материальные затраты	5610	1 414 418	1 269 650
Затраты на оплату труда	5620	340 631	235 037
Отчисления на социальные нужды	5630	74 882	46 229
Амортизация	5640	374 669	371 508
Прочие затраты	5650	168 241	160 835
Итого по элементам затрат	5660	2 372 841	2 083 259
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	1 472	-645
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-], уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 374 313	2 126 184

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	50 171	17 112	(1 485)	(0)	65 798

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Полученные - всего	5800	14 829 200	7 348 220	7 690 220
в том числе:	5801			
объекты основных средств	5802			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802.1			
из них: все	5803	14 829 200	7 348 220	7 690 220
прочее (поручительства)	5810	477 404	200 000	200 000
Выданные - всего	5811			
в том числе:	5811.1			
объекты основных средств	5812			
из них: переданные в залог	5812.1			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5813	477 404	200 000	200 000
из них: переданные в залог	5813.1			
прочее: (поручительства)				
из них: переданные в залог				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2021 г.	За 2020 г.
Подучено бюджетных средств - всего	5900	148 720	213 398
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+5901.2+5901.3+5901.4)	5901	30 128	49 059
в том числе:			
на растениеводство	5901.1		
на животноводство	5901.2	30 128	49 059
на прочие цели	5901.3		
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	118 592	164 339
в том числе:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1		
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	118 592	164 339
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3		
на прочие цели	5905.4		
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5		
Справочно: из кода строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6		
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+5901.2+5901.3+5901.4)			
в том числе:			
на растениеводство			
на животноводство			
на прочие цели			
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)			
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1+5905.2+5905.3+5905.4)			
в том числе:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель			
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)			
на закупку сельскохозяйственной техники			
на прочие цели			
из них: строительство объектов социальной сферы			
Справочно: из кода строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода			

Примечание:

* В случае переименования графы "Период" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Накопленная амортизация" и "Накопленный износ" и "Накопленный износ".

*** Накопленная амортизация 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 и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредитов, полученных в кредитном учреждении и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Руководитель

(подпись)

Хорфундиз (расшифровка)