

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

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

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель



(подпись)

Мар Торстен

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

(подпись)

Шмакова Н.В.

(расшифровка подписи)

15 апреля 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	19 855	151 108	-	(83 069)	87 894
	5250	за 2020г.	10 490	46 738	-	(37 373)	19 855
в том числе:							
Труба МУЛЬТИКЛИН ПЭ100SDR 13,6 500x36,8 питьевая	5241	за 2021г.	-	17 594	-	-	17 594
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Труба МУЛЬТИКЛИН ПЭ100SDR 13,6 450x33,1 питьевая	5242	за 2021г.	-	16 342	-	-	16 342
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок (Долгова, № 16 Д)	5243	за 2021г.	-	41	-	-	41
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок_63:32:1703004:44	5244	за 2021г.	-	22	-	-	22
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок_63:32:1703004:65	5245	за 2021г.	-	22	-	-	22
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок_63:32:1703004:39	5246	за 2021г.	-	22	-	-	22
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Оросительная система (на участке № 63:32:0000000:295, 500,5 га)	5247	за 2021г.	-	2 043	-	-	2 043
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Жилой дом	5248	за 2021г.	93	-	-	-	93
	5258	за 2020г.	10 096	601	-	10 604	93
Картофелехранилище емкостью 3,6 тыс. тонн	5249	за 2021г.	19 762	31 954	-	-	51 716
	5259	за 2020г.	-	19 762	-	-	19 762
Промышленная установка кондиционирования воздуха модели GSOLSA-1 для картофелехранилища		за 2021г.	-	18 978	-	18 978	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 63:32:0000000:116		за 2021г.	-	3 971	-	3 971	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок_63:32:1703003:56		за 2021г.	-	227	-	227	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок_63:32:1703002:60		за 2021г.	-	227	-	227	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок_63:32:1703003:50		за 2021г.	-	206	-	206	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок_63:32:1703002:0035		за 2021г.	-	205	-	205	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок_63:32:1703002:0041		за 2021г.	-	206	-	206	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок_63:32:1703001:0012		за 2021г.	-	215	-	215	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок_63:32:1703002:0049		за 2021г.	-	385	-	385	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок_63:32:1101006:5145 (Мира 2-Д)		за 2021г.	-	508	-	508	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок_63:32:1703003:57		за 2021г.	-	272	-	272	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Земельный участок 63:32:1101006:5152_687 кв.м	за 2021г.	-	75	-	75	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Благоустройство территории картофелехранилище 3,6 тыс. тонн	за 2021г.	-	1 563	-	1 563	-
	за 2020г.	-	5 833	-	5 833	-
ПК Сервер	за 2021г.	-	89	-	89	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Трактор JOHN DEERE 6175M, Гос.№63СМ3276	за 2021г.	-	9 650	-	9 650	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ротационный культиватор RUKG124K	за 2021г.	-	2 380	-	2 380	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Транспортер-подборщик картофеля СТПК-50-04(1)	за 2021г.	-	518	-	518	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Транспортер-подборщик картофеля СТПК-50-04 (2)	за 2021г.	-	518	-	518	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой RENAULT DASTER	за 2021г.	-	1 058	-	1 058	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сеялка СПУ-8	за 2021г.	-	684	-	684	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль VOLKSWAGEN Touareg, Гос.№Е421ВА763	за 2021г.	-	4 708	-	4 708	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Аппарат высокого давления portotecnica IPG 2840+ пистолет +шланг 10м 2sn	за 2021г.	-	55	-	55	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Бункер перегрузчик зерна HAWE ULW 2500	за 2021г.	-	6 544	-	6 544	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик TCM FD50T9 VFH600 SS	за 2021г.	-	4 388	-	4 388	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Жатка рядная для уборки кукурузы OptiCorn-870	за 2021г.	-	3 190	-	3 190	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание_63:32:1101006:5125 (Мира 2-Д)	за 2021г.	-	536	-	536	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Наполнитель контейнеров DEWULF MB 33	за 2021г.	-	1 953	-	1 953	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Инспекционный стол роликовый 1000x2500ЦР	за 2021г.	-	346	-	346	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Счетчик банкнот DOCASH DC-45F	за 2021г.	-	106	-	106	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Транспортер 800x6000	за 2021г.	-	303	-	303	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo 1	за 2021г.	-	47	-	47	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo 2	за 2021г.	-	47	-	47	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Трактор John Deere 8R 340, Гос.№63AM5654	за 2021г.	-	18 910	-	18 910	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Гараж	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	395	65	-	460	-
Земельный участок Аникин В.Н.	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	294	-	294	-
Земельный участок 63:32:1204002:1293_798 518 м2	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 743	-	1 743	-
Земельный участок 63:32:1204002:1236_661600 м2	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	394	-	394	-

06

Приемный бункер РН 24-60 57103026	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	8 887	-	8 887
КТП 400кВа ВЛ-10кВ Зеленый бульвар 4	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 421	-	1 421
Дисковая борона Certoc 5001	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	3 319	-	3 319
Оросительный участок №1463 377 га трубопроводы	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	4 417	-	4 417

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 563	4 947
в том числе:			
Благоустройство территории картофелехранилище 3,6 тыс. тонн	5261	1 563	-
Жилой дом	5262	-	487
Оросительный участок № 1463 377 га трубопроводы	5263	-	4 417
Гараж	5264	-	43
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	717	717	717
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Мар Торстен

(расшифровка подписи)



Главный
бухгалтер
(подпись)

Шмакова Н.В.

(расшифровка подписи)

15 апреля 2022 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Мар Торстен
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер
(подпись)

Шмакова Н.В.
(расшифровка подписи)

15 апреля 2022 г.

42

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	163 175	-	163 175	909 051	(874 668)	-	-	X	197 558	-	197 558
	5420	за 2020г.	161 147	-	161 147	555 492	(553 464)	-	-	X	163 175	-	163 175
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	18 316	-	18 316	124 988	(118 307)	-	-	1 546	24 997	-	24 997
	5421	за 2020г.	9 800	-	9 800	113 566	(105 050)	-	-	22 621	18 316	-	18 316
Готовая продукция	5402	за 2021г.	134 795	-	134 795	384 161	(360 213)	-	-	-	158 743	-	158 743
	5422	за 2020г.	145 926	-	145 926	210 125	(221 256)	-	-	-	134 795	-	134 795
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	6	(6)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	10 064	-	10 064	399 894	(396 143)	-	-	-	13 815	-	13 815
	5425	за 2020г.	5 288	-	5 288	231 759	(226 983)	-	-	-	10 064	-	10 064
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5507	за 2021г.	-	-	-	3	-	-	-	-	3	-	3
	5527	за 2020г.	133	-	133	36	(169)	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

(подпись)

Мар Торстен

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Шмакова Н.В.

(расшифровка подписи)

15 апреля 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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	8	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	8	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	86 837	-	57 016	-	(78 427)	(2)	-	-	-	-	-	65 424	-
	5530	за 2020г.	29 281	-	79 531	-	(21 896)	-	(84)	-	-	-	5	86 837	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	24 199	-	12 172	-	(17 473)	-	-	-	-	-	-	18 898	-
	5531	за 2020г.	10 769	-	17 545	-	(4 036)	-	(84)	-	-	-	5	24 199	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	62 232	-	44 802	-	(60 608)	(2)	-	-	-	-	-	46 424	-
	5532	за 2020г.	18 512	-	61 580	-	(17 860)	-	-	-	-	-	-	62 232	-
Прочая	5513	за 2021г.	406	-	42	-	(346)	-	-	-	-	-	-	102	-
	5533	за 2020г.	-	-	406	-	-	-	-	-	-	-	-	406	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	86 837	-	57 024	-	(78 427)	(2)	-	X	-	-	-	65 432	-
	5520	за 2020г.	29 281	-	79 531	-	(21 896)	-	(84)	X	-	-	5	86 837	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период									Остаток на конец периода
				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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	28 125	1 883	-	(11 502)	-	-	-	-	-	18 506	
	5571	за 2020г.	-	30 000	-	(1 875)	-	-	-	-	-	28 125	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2021г.	28 125	-	-	(11 250)	-	-	-	-	-	16 875	
	5572	за 2020г.	-	30 000	-	(1 875)	-	-	-	-	-	28 125	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	1 883	-	(252)	-	-	-	-	-	1 631	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	11 392	22 603	1 054	(12 278)	-	-	-	-	-	22 771	
	5580	за 2020г.	43 585	9 602	539	(41 794)	(545)	-	-	-	5	11 392	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	5 137	23	-	(5 135)	-	-	-	-	-	25	
	5581	за 2020г.	7 015	5 049	-	(6 427)	(500)	-	-	-	-	5 137	
авансы полученные	5562	за 2021г.	2 773	17 498	-	(2 773)	-	-	-	-	-	17 498	
	5582	за 2020г.	8 435	2 773	-	(8 390)	(45)	-	-	-	-	2 773	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 482	5 082	3	(3 319)	-	-	-	-	-	5 248	
	5583	за 2020г.	1 791	1 780	-	(94)	-	-	-	-	5	3 482	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	1 051	(1 051)	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	539	(539)	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	22 000	-	-	(22 000)	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2020г.	4 344	-	-	(4 344)	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5550	за 2021г.	39 517	24 486	1 054	(23 780)	-	X	-	-	-	41 277	
	5570	за 2020г.	43 585	39 602	539	(43 669)	(545)	X	-	-	5	39 517	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Мар Торстен

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Шмакова Н.В.

(расшифровка подписи)

15 апреля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	117 960	94 815
Расходы на оплату труда	5620	38 605	27 319
Отчисления на социальные нужды	5630	8 306	6 859
Амортизация	5640	33 207	30 481
Прочие затраты	5650	35 281	30 288
Итого по элементам	5660	233 359	189 762
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(27 699)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	6 355
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	205 660	196 117

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



Руководитель
(подпись)

Мар Торстен
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер
(подпись)

Шмакова Н.В.
(расшифровка подписи)

15 апреля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 591	1 474	(1 309)	-	1 756
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	1 591	1 474	(1 309)	-	1 756



Руководитель

(подпись)

Мар Торстен

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Шмакова Н.В.

(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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	23 225	23 225	-
в том числе:	5811	23 225	23 225	-
объекты основных средств				

Руководитель

(подпись)

Мар Торстен

(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

(подпись)

Шмакова Н.В.

(расшифровка подписи)

15 апреля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	14 189		14 945	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	14 189		14 945	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Мар Торстен

(расшифровка подписи)

главный

бухгалтер

(подпись)

Шмакова Н.В.

(расшифровка подписи)

15 апреля 2022 г.

10. Общие сведения об организации

Полное наименование юридического лица:

Закрытое акционерное общество «Самара-Солана».

Сокращенное наименование юридического лица: **ЗАО «Самара-Солана».**

Сведения об образовании юридического лица:

ЗАО «Самара-Солана» зарегистрировано Государственной Регистрационной Палатой при Министерстве экономики Российской Федерации 13 августа 1996 года, регистрационный номер Р-6055.16

Юридический адрес (адрес фактического места нахождения) и почтовый адрес юридического лица:

445145, Самарская область, Ставропольский район, п. Луначарский, ул. Мира, 4.

Электронный адрес: S.solana@ya.ru

Телефон: (8482)23-61-68

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **6382011789**

Код причины постановки на учет (КПП): **638201001**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1026303952510**

Правовое положение ЗАО «Самара-Солана», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными законодательными нормативными актами Российской Федерации (далее по тексту – Общество).

Уставный капитал Общества составляет 9 844 000 (Девять миллионов восемьсот сорок четыре тысячи) рублей, состоящий из обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 1 000 (Одна тысяча) штук номинальной стоимостью 9 844 (Девять тысяч восемьсот сорок четыре) рублей каждая, которые полностью оплачены.

Акционеры Общества:

- АО «Луначарск» : доля в уставном капитале – 46 %;
- «Солана ГмбХ & Ко.КГ» : доля в уставном капитале - 40%;
- ООО «ДПУ РУС»: доля в уставном капитале - 5%;
- АГТ-Системс ГмбХ: доля в уставном капитале - 9 %.

Держателем реестра акционеров ЗАО «Самара-Солана» является регистратор: Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС». Место нахождения регистратора: г. Москва, ул. Новохоловская, д. 23, стр.1.

Органами управления Общества являются:

- общее собрание акционеров;
- совет директоров;
- единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор Общества - Мар Торстен

Члены Совета Директоров Общества на 31.12.2021:

- Кисляков Сергей Александрович – Председатель Совета Директоров;
- Тобиас Метте;
- Вольф Ф.;
- Ван Виссен Герардус;
- Лео фон Камеке.

Лицом, отвечающим за корпоративное управление и контроль в Обществе, является Кисляков Сергей Александрович.

Основным видом деятельности Общества в соответствии с пунктом 3.3. статьи 3 Устава, является производство и реализация семенного и продовольственного материала картофеля и зерновых культур (сельскохозяйственной продукции).

Общество не имеет филиалов и представительств.

Списочная численность работников Общества на 31 декабря 2021 г. составила 52 человек, в составе:

- рабочие постоянные – 36 человек;
- служащие – 14 человек;
- внешние совместители – 2 человек.

Бухгалтерский и налоговый учет ведутся централизованной бухгалтерией Общества во главе с главным бухгалтером.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Федерального закона «Об аудиторской деятельности».

11. Концепция составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

11.1. Годовая индивидуальная бухгалтерская (финансовая) отчетность общего назначения Общества за 2021 год составлена в соответствии с концепцией достоверного представления на основании требований Федерального закона «О бухгалтерском учете», Федеральных стандартов бухгалтерского учета и принятых в соответствии с ними других нормативных актов по бухгалтерскому учету и бухгалтерской (финансовой) отчетности, действующих в Российской Федерации (далее – годовая отчетность).

11.2. Концепция достоверного представления предполагает соответствие требованиям этой концепции и признает что:

- обеспечение достоверного представления финансовой отчетности может потребовать от руководства раскрытия информации в большем объеме, чем предусмотрено этой концепцией, или

- от руководства может потребоваться в исключительных обстоятельствах отступление от требований концепции, чтобы обеспечить достоверное представление финансовой отчетности.

11.3. Годовая отчетность составлена исходя из принципа полезности содержащейся в ней информации с учетом качественных характеристик уместности и правдивого представления, а также с учетом требования рациональности.

11.4. Годовая отчетность составлена на основании допущений, требований, оценок, суждений и способов учета, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой Общества, основные аспекты которой раскрыты в настоящих Пояснениях.

11.5. Годовая отчетность, за исключением информации о движении денежных средств, составлена на основе учета по методу начисления.

11.6. Годовая отчетность составлена на основании допущения о том, что Общество осуществляет свою деятельность непрерывно и продолжит осуществлять ее в обозримом будущем, то есть не имеет ни намерения, ни необходимости прекратить свое существование или существенно сократить объем своей деятельности.

11.7. При составлении годовой отчетности Обществом используются формы, установленные Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н. Пояснения, включенные в годовую отчетность, составлены в соответствии с требованиями Федеральных стандартов бухгалтерского учета.

12. Учетная политика

Учетная политика Общества разработана на основе ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций в РФ, и утверждена приказом Общества.

С 01.01.2021года в учетную политику Общества было внесено изменение по учету запасов в связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Основные изменения состоят в следующем:

- а) запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев;
- б) запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов.
- чистая стоимость продажи запасов, определяемая в соответствии с пунктом 29 ФСБУ 5/2019.

Общество приняло решение применять изменения в учетной политике перспективно, т.е. только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

Изменения в учетной политике на следующий отчетный год планируются только при изменении требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском и налоговом учете. Изменения планируются с 01.01.2022г. в связи с вступлением в силу новых ФСБУ.

12.1. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с требованиями ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным Приказом МФ РФ от 30.03.2001 г. №26н; Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом МФ РФ от 13.10.2003 № 91н.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов. В налоговом учете применяется лимит 100 000 рублей.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, которой признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение), включая все расходы по доставке, монтажу и приведения в состояние полной готовности к эксплуатации. В первоначальную стоимость основных средств включаются также расходы на модернизацию и реконструкцию, позволяющие увеличить срок полезной службы имущества или повысить его способность приносить доход. Затраты на ремонт и техническое обслуживание, не удовлетворяющие указанному критерию капитализации, отражаются в составе расходов по мере возникновения.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным методом в течение срока полезного использования соответствующих активов.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с классификацией основных средств, утвержденных учетной политикой Общества с учетом классификации, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" исходя из наименьшего значения срока полезного использования, установленного для соответствующей амортизационной группы Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 плюс один месяц. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается комиссией при принятии объекта к бухгалтерскому учету и пересматривается исключительно в случаях улучшения (повышения) первоначально принятых показателей функционирования объекта в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Для тех видов основных средств, которые не приведены в указанной классификации, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями, рекомендациями организаций-изготовителей, а при их отсутствии – путем экспертной оценки.

12.2. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно (пункт 47 ФСБУ 5/2019).

В качестве запасов к учету принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов при производстве продукции;
- незавершенное производство;

– готовая продукция для продажи.

Приобретенные запасы признаются в учете по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по способу средней себестоимости.

Незавершенное производство оценивается на отчетную дату по прямым затратам (материальные затраты, заработная плата с отчислениями, амортизация оборудования).

В течение отчетного периода готовая продукция учитывается по плановым (нормативным) затратам с последующим списанием разницы между их фактической себестоимостью и плановой (нормативной) в себестоимость продаж текущего периода (пункт 27 ФСБУ 5/2019).

Запасы проверяются на предмет их обесценения на отчетную дату. Резерв под обесценения запасов создается по результатам инвентаризации в части материалов, непригодных для производства и продажи на разницу между их балансовой и чистой стоимости продажи.

12.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в учете по сумме, ожидаемой к получению согласно заключенным договорам. По не погашенной в срок, установленный договором, и сомнительной к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты дебиторской задолженности создается резерв по сомнительным долгам.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется на последний день отчетного периода на основании проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

Величина резерва исчисляется отдельно по каждому сомнительному долгу комиссией с учетом вероятности погашения, финансового состояния дебитора, истории расчетов с дебитором и прочими условиями.

Суммы дебиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относятся на прочие расходы.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается в оценке за минусом резерва по сомнительным долгам.

12.4. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность отражаются Обществом в отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей на основании первичных документов и договоров с поставщиками и прочими кредиторами.

12.5. Оценочные обязательства

Общество создает оценочное обязательство по оплате заработанных отпусков.

Расчет оценочного обязательства в бухгалтерском учете производится исходя из количества дней оплачиваемого отпуска, на которые имеет право каждый работник по

состоянию на отчетную дату, и среднедневного заработка. При этом базой для определения среднедневного заработка является среднемесячная заработная плата по каждому работнику.

12.6. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99) с классификацией на :

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

В составе доходов по обычным видам деятельности признается выручка от продажи готовой продукции. Выручка признается в бухгалтерском учете по начислению, т.е. по мере отпуска продукции и предъявления расчетных документов покупателям. Выручка отражается в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

12.7. Затраты на производство и расходы по обычным видам деятельности

К прямым производственным относятся затраты на производство конкретного вида продукции, включая затраты на :

- основные материалы (семена и посадочный материал; удобрения; средства защиты растений);
- прочие материалы (запасные части, производственный инвентарь, прочие материалы);
- оплату труда работников, непосредственно участвующих в производственном процессе и отчисления на обязательное социальное страхование;
- амортизация основных средств, используемых при производстве;
- эксплуатационные затраты (нефтепродукты);
- работы и услуги сторонних организаций, непосредственно связанные с производством продукции.

Учет прямых производственных затрат ведется путем прямого их отнесения на себестоимость конкретного вида продукции растениеводства: картофель, зерновые и технические культуры.

Косвенные затраты, обусловлены производством не одного, а нескольких видов продукции, распределяются между отдельными видами продукции способами, установленными Методическим рекомендациям по бухгалтерскому учету затрат на производство и калькулированию себестоимости продукции (работ, услуг) в сельскохозяйственных организациях, утв. Приказом Минсельхоза РФ от 06.06.2003 N 792:

- затраты на содержание складов распределяются по видам продукции пропорционально занимаемой площади этой продукции;
- затраты на оплату труда общепроизводственных работников - пропорционально сумме прямой заработной плате работников;
- ГСМ - пропорционально объему выполненных работ;
- амортизационные отчисления и затраты на ремонт сельскохозяйственной техники:
 - тракторы, тракторные прицепы, гаражи, навесы, площади для хранения техники - пропорционально стоимости горючего;
 - почвообрабатывающие машины - пропорционально площади обработки;

- сеялки - пропорционально площади посева;
- картофелепосадочные машины - пропорционально площади посадки;
- зерноуборочные комбайны - пропорционально уборочной площади зерновых культур.

К общехозяйственным относятся затраты по содержанию аппарата управления, амортизационные отчисления по основным средствам общехозяйственного назначения, затраты по ремонту машин, оборудования, зданий, сооружений, инвентаря общехозяйственного назначения, налоги и сборы и т.п.

Учет расходов отчетного периода осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99) с классификацией на:

- расходы от обычных видов деятельности;
- прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности отражаются в Отчете о финансовых результатах с подразделением на Себестоимость продаж и Управленческие (общехозяйственные) расходы и признаются независимо от времени фактической их оплаты.

Показатель «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах включает затраты (прямые и косвенные), относящиеся непосредственно к объему реализованной готовой продукции.

Показатель «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах включает все общехозяйственные затраты отчетного периода.

12.8. Общество является сельскохозяйственным товаропроизводителем, производящее сельскохозяйственную продукцию и реализующее эту продукцию, с долей дохода от реализации произведенной сельскохозяйственной продукции не менее 70%.

В результате этой особенности деятельности согласно главе 26.1 НК РФ с 1 января 2004 года Общество перешло на уплату Единого сельскохозяйственного налога (ЕСХН).

13. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

13.1. Основные средства

Положения учетной политики в части основных средств представлены в п.12.1 настоящих Пояснений.

По статье бухгалтерского баланса «Основные средства» (стр.1150) отражена остаточная стоимость введенных в эксплуатацию основных средств.

Информация о движении и ином использовании основных средств за 2020 и 2021 годы представлена в **таблицах 2.1 , 2.3 Приложений к настоящим Пояснениям.**

Полученное в аренду офисное помещение, числится на забалансовом учете.

13.2. Запасы

Положения учетной политики в части запасов представлены в п. 12.2 настоящих Пояснений.

Состав запасов, отраженных по статье бухгалтерского баланса «Запасы» (стр. 1210)

тыс. руб.

Вид запасов	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Сырье, материалы, малоценные предметы	24.997	18.316
Готовая продукция	158.743	134.795
Незавершенное производство	13.815	10.064
Прочее	3	
Итого	197.558	163.175

Неликвидные и непригодные для производства запасы на 31.12.2021. отсутствуют, поэтому резерв под их обесценение не создавался.

Информация о движении и ином использовании запасов за 2020 и 2021 годы представлена в **таблицах 4.1 Приложений к настоящим Пояснениям.**

13.3. Дебиторская задолженность

Положения учетной политики в части дебиторской задолженности представлены в п. 12.3 настоящих Пояснений.

Структура текущей дебиторской задолженности со сроком погашения менее 12 месяцев по статье бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» (стр.1230)

Наименование задолженности	Сумма, тыс. руб.	% в общей сумме
Задолженность покупателей и заказчиков	18.898	28,9
Авансы, выданные поставщикам	46.424	70,9
Прочая	110	0,2
Итого	86.837	100,0

По результатам деятельности в 2021 году в отношении имеющейся дебиторской задолженности резерва по сомнительным долгам не создавалось ввиду отсутствия сомнительной задолженности к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская задолженность не реальная к взысканию отсутствует.

Информация о движении дебиторской задолженности за 2020 и 2021 годы представлена в **таблицах 5.1 Приложений к настоящим Пояснениям.**

13.4. Денежные средства

В бухгалтерском балансе по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» (стр. 1250) отражены суммы, находящиеся на расчетных счетах в рублях, наличные деньги в кассе:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Денежные средства всего, в т.ч.:	11.708	4.245
остаток денежных средств в кассе	4	1
остаток денежных средств на расчетных счетах	11.704	4.244

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки организации отражены без НДС.

13.5. Долгосрочные обязательства**Заемные средства**

По состоянию на 31.12.2021 полученные заемные средства, отраженные по стр. 1410 Бухгалтерского баланса составили 16.875 тыс.руб. – по кредитному договору с процентной ставкой 4,5 % до 31.05.2023, кредитор - Филиал «Нижегородский» АЛЬФА-БАНК АО.

Кредиторская задолженность

Положения учетной политики в части кредиторской задолженности представлены в п.12.4 настоящих Пояснений.

По состоянию на 31.12.2021 краткосрочная кредиторская задолженность, отраженная по стр. 1520 бухгалтерского баланса составила 22.771 тыс.руб., в том числе:

Поставщикам и подрядчикам	25
Авансы полученные	17.498
По налогам и взносам	5.248

Информация о движении кредиторской задолженности за 2020 и 2021 годы представлена в таблицах 5.3 Приложений к настоящим Пояснениям.

13.6. Доходы от обычных видов деятельности

Положения учетной политики в части выручки представлены в п.12.6 настоящих Пояснений.

Структура выручки от продаж

Продукция	Ед. изм.	2021	2020
Картофеля	тыс. руб.	265.222	180.891
Доля в структуре	%	66,63	62,08

Зерновых культур	тыс. руб.	66.410	45.753
Доля в структуре	%	16,68	15,70
Технических культур	тыс. руб.	66.427	64.747
Доля в структуре	%	16,69	22,22
Итого от с/х продукции	тыс. руб.	398.059	291.391
Доля в структуре	%	100	100,0
Прочая продукция	тыс. руб.		
Доля в структуре	%		
Всего	тыс. руб.	398.059	291.391
Итого по структуре	%	100	100

По структуре продаж Общество относится к организациям по производству сельскохозяйственной продукции.

Прочие доходы составляют 16.700 тыс. руб., в том числе:

- Субсидии - 14.189 тыс. руб.
- Реализация ОС – 950 тыс. руб.
- Услуги по хранению – 240 тыс. руб.
- Аренда жилого здания - 311 тыс. руб.
- Положительная курсовая разница – 963 тыс. руб.

13.7. Расходы по обычным видам деятельности

Положения учетной политики в части расходов по обычным видам деятельности представлены в п. 12.7 настоящих Пояснений.

К расходам по обычным видам деятельности относятся: себестоимость произведенной реализованной продукции и управленческие.

Себестоимость продаж по видам продукции

Показатели	тыс.руб.	
	2021 год	2020 год
Всего по стр.2120 «Себестоимость продаж», в т.ч. по видам продукции:	179.668	179.156
Картофель	118.104	126.818
Зерновые культуры	38.904	30.840
Технические культуры	22.660	21.498

Управленческие расходы

Вид расходов	тыс.руб.	
	2021 год	2020 год
Расходы на оплату труда управленческого персонала	18.680	10.906
Страховые взносы на оплату труда	2.322	1.668
Амортизация общехозяйственного оборудования	1.406	622
Материальные расходы, энергия, связь и т.д.	2.310	1.955
Иные управленческие расходы	1.274	1.707

Итого по стр.2220 «Управленческие расходы»	25.992	16.858
--	--------	--------

Прочие расходы составляют 5.796 тыс. руб., в т.ч.:

- Отрицательная курсовая разница – 1.121 тыс. руб.
- Списание отходов сверх естественной убыли – 1.584 тыс. руб.
- Услуги банков – 599 тыс. руб.
- Затраты на содержание дома – 571 тыс. руб.
- Расходы при конвертации валюты – 240 тыс. руб.
- Взыскание имущественного характера – 938 тыс. руб. (судебный иск, истец ССПК «Лето» (460052, г. Оренбург, ул., Брестская, д.26, кв. 112)).

Информация о затратах и расходах по элементам затрат представлена в **таблице 6 Приложений к настоящим Пояснениям.**

Прибыль от реализации продукции сельского хозяйства составила в 2021 году 192.399 тыс. рублей.

Прибыль до налогообложения за 2021 составила 203.303 тыс. рублей.

Налог ЕСХН составил 8.790 тыс. рублей.

Чистая прибыль за 2021 год составила 194.513 тыс. рублей.

13.8. .Капитал

Структура акционерного капитала:

Наименование организации	Ед. изм.	Всего акций	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего, в т.ч.:	шт.	1 000	100 %
АО «Луначарск»	шт.	460	46 %
«Солана ГмбХ & Ко.КГ»	шт.	400	40 %
ООО «ДПУ РУС»	шт.	50	5 %
АГТ-Системс ГмбХ	шт.	90	9 %

По статье бухгалтерского баланса «Переоценка внеоборотных активов» (стр.1340) отражена сумма добавочного капитала 3.659 тыс. руб. по обязательной переоценке объектов основных средств, проведенной по Постановлению Правительства РФ от 07.12.1996 г. № 1442 по состоянию на 01.01.1997 г.

Добровольная переоценка объектов ОС Обществом не проводилась.

По статье бухгалтерского баланса «Резервный капитал» (стр.1360) отражена сумма резервного капитала 1.444 тыс. руб. созданного в соответствии с Законом «Об акционерных обществах».

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2021 составила 635.674 тыс. рублей.

14. Связанные стороны и расчеты со связанными сторонами

14.1. Перечень связанных сторон ЗАО «Самара-Солана» на 31.12.2021

№ п/п	Полное фирменное наименование	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия Связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Мар Торстен	РФ, Самарская обл., Ставропольский р-н, п. Луначарский	Генеральный директор	0	0
2	Кисляков Сергей Александрович	РФ, Самарская обл., Ставропольский р-н, п. Луначарский	Член Совета директоров	0	0
3	Тобиас Метте	Германия	Член Совета директоров	0	0
4	Вольф Ф.	Германия	Член Совета директоров	0	0
5	Ван Висен Герардус	Германия	Член Совета директоров	0	0
6	Лео фон Камеке	Германия	Член Совета директоров	0	0
7	АО «Луначарск»	Россия, Самарская обл., Ставропольский р-н, п. Луначарский	Лицо имеет право распоряжаться более, чем 20 % голосующих акций	46	46
8	Солана ГмбХ и Ко.КГ	Германия	Лицо имеет право распоряжаться более, чем 20 % голосующих	40	40

			акций		
--	--	--	-------	--	--

14.2. Операции со связанными сторонами в 2021 году

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции за 2021 тыс.руб.	Условия расчетов/ Иные сведения	Сальдо расчетов на 31.12.2021 тыс.руб.
Солана ГмбХ и Ко.КГ	Дивиденды	22.800	погашено	нет
АО «Луначарск»	Дивиденды	24.012	погашено	нет
АО «Луначарск»	Договор на аренду помещения	144	частично погашено	нет
АО «Луначарск»	Договор на услуги МТМ	69	частично погашено	нет

14.3. Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу Общества (генеральный директор, заместитель генерального директора)

№	Показатели	Сумма, тыс. руб.
1	Оплата труда и другие краткосрочные выплаты за отчетный год, включая отчисления во внебюджетные фонды	12.481

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

14.4. Дивиденды, начисленные акционерам в 2021 составили 40.000 тыс.руб. в том числе:

По итогам 6 месяцев 2021 года

тыс.руб.

№	Наименование акционера	Начислено	Ставка налога, %	Налог	Выплачено
1	АО «Луначарск»	9.200	13,00	1.196	8.004
2	«Солана ГмбХ & Ко.КГ»	8.000	5,00	400	7.600
3	ООО «ДПУ РУС»	1.000	13,00	130	870
4	АГТ-Системс ГмбХ	1.800	15,00	270	1.530

5	Итого	20.000	1.996	18.004
---	-------	--------	-------	--------

По итогам 9 месяцев 2021 года

тыс.руб.

№	Наименование акционера	Начислено	Ставка налога, %	Налог	Выплачено
1	АО «Луначарск»	9.200	13,00	1.196	8.004
2	«Солана ГмбХ & Ко.КГ»	8.000	5,00	400	7.600
3	ООО «ДПУ РУС»	1.000	13,00	130	870
4	АГТ-Системс ГмбХ	1.800	15,00	270	1.530
5	Итого	20.000		1.996	18.004

14.5. Косвенным бенефициарным владельцем Общества от АО «Луначарск» является Кисляков С.А. (его доля в уставном капитале АО «Луначарск» составляет 89,45 %). расчет произведен в соответствии с алгоритмом установленном в п.3 ст. 105.2 НК РФ.

У Общества отсутствуют другие основания для признания бенефициарных владельцев, включая возможность: на основании договорных отношений управлять организацией, контролировать действия организации или оказывать существенное влияние на характер ее деятельности, управлять без права собственности за счет участия в финансировании организации, а также оказывать влияния на деятельность организации иными способами.

15. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство на оплату неиспользованных отпусков отражены в отчетности в соответствии с п. 12.5 настоящих Пояснений.

тыс.руб.

Резервы предстоящих расходов	31.12.2021	31.12.2020
Оценочные обязательства по отпускам	1.375	1.204
Оценочные обязательства по страховым взносам	381	387
Итого	1.756	1.591

16. Субсидии

В 2021 году были получены средства из федерального бюджета в виде субсидий на сумму 14.189 тыс. руб.:

- Субсидии на возмещение затрат по заключенному с работником ученическому договору (без учета налога на добавленную стоимость) - 22 тыс. руб.;
- Субсидии по возмещению затрат на под элитные семена (без учета налога на добавленную стоимость) - 1.310 тыс. руб.;
- Субсидии по возмещению затрат на приобретение минеральных удобрений (без учета налога на добавленную стоимость) - 583 тыс. руб.;
- Субсидии по возмещению затрат на проведение агротехнологических работ (без учета налога на добавленную стоимость) - 10.943 тыс. руб.;

- Субсидии по возмещению затрат на производство и реализацию зерновых культур (без учета налога на добавленную стоимость) - 572 тыс. руб.;
- Субсидии по возмещению затрат производства зерна и зернобобовых культур (без учета налога на добавленную стоимость) - 759 тыс. руб.

17. Условные факторы хозяйственной деятельности

Не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Общество выступает истцом:

- Арбитражный суд Самарской области, взыскание 80 000 евро за поставку продовольственного картофеля в объеме 1000 тн по Контракту № 02-ЕХ-09 от 15.10.2009 из России в Республику Казахстан на условиях FCA п. Луначарский, Ставропольский р-н, Самарская область, ответчик ТОО «АТТИС ОРАЛАГРО», (РНН 270100235619, БИН 070140005125, 090000, Республика Казахстан, Западно-Казахстанская обл. г. Уральск, ул. Актюбинская, д.287).

Не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Общество выступает ответчиком:

- Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области, Дело №А56-59181/2021 «О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам поставки», сумма взыскания 64,2 млн. руб., истец ООО «Солана РУС» (196608, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. город Пушкин, г Пушкин, б-р Софийский, д. 32А, стр. 1, помещ. 8-Н).

Общество считает претензию не обоснованной по следующим основаниям:

- договор поставки №СВ-06-2020 от 04.03.2020 прекратил свое действие не позднее 16.02.2021, как минимум с момента ответа на уведомление Общества об отказе от исполнения договора, что подтверждается в вышеуказанной претензии;
- отказ от исполнения оспариваемого договора со стороны ЗАО «Самара Солана» обусловлен встречным неисполнением, принятых ООО «Солана РУС» обязательств;
- договором не предусмотрен обязательный объем поставки.
- расчет убытков не позволяет сделать выводы об истинных причинах их получения, если таковые были.

Не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет у Общества отсутствуют.

Выданные гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг у Общества отсутствуют.

18. Информация о прекращаемой деятельности

У Общества отсутствуют прекращаемые: деятельность, часть деятельности, отдельные сегменты деятельности, а также принятые решения в отношении их прекращения, в том

числе путем реорганизации, продажи имущественного комплекса, продажи активов, относящихся к прекращаемой деятельности.

У Общества отсутствуют долгосрочные активы к продаже или другие внеоборотные активы, использование которых прекращено в связи с принятием решения об их продаже и подтверждение того, что возобновление использования этих объектов не предполагается в дальнейшем.

19. Непрерывность деятельности и события после отчетной даты

У Общества отсутствуют риски прерывания деятельности, а также неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности его деятельности.

Эпидемиологическая ситуация, связанная с распространением коронавирусной инфекции, и предпринимаемые меры по предупреждению ее распространения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества и на соблюдение принципа непрерывности деятельности.

В условиях сложной экономической обстановки в стране после отчетной даты (экономические санкции, рост ключевой ставки ЦБ РФ, рост курса валют, сложности в логистике поставок) для обеспечения стабильной деятельности Общества могут потребоваться дополнительные финансовые средства.

При этом собственники и руководство Общества расценивают финансовое положение Общества как устойчивое.

Генеральный директор

Главный бухгалтер




T. Mar



Н.В. Шмакова

15 апреля 2022 года