

**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	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		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 5110	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	5101 5111	за 2021г. 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.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
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, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____

Идрисов Джамилъ
Минахметович
 (подпись) (расшифровка подписи)



31 марта 2022 г.

**2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов			начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	440 735	(154 543)	35 344	(18 550)	(41 004)	-	-	470 421	(177 008)
	5210	за 2020г.	315 529	(131 209)	137 679	(8 175)	(31 432)	-	-	440 735	(154 543)
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	196 626	(113 300)	30 084	(17 360)	(24 060)	-	-	222 241	(120 009)
	5211	за 2020г.	160 796	(100 360)	47 931	(7 805)	(20 668)	-	-	196 626	(113 300)
Земельные участки	5202	за 2021г.	15 531	-	622	-	-	-	-	16 152	-
	5212	за 2020г.	13 980	-	1 551	-	-	-	-	15 531	-
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	150	(111)	-	-	(4)	-	-	150	(115)
	5213	за 2020г.	150	(107)	-	-	(4)	-	-	150	(111)
Здания	5204	за 2021г.	8 833	(3 440)	-	(1)	(320)	-	-	8 832	(3 760)
	5214	за 2020г.	8 522	(2 803)	311	-	(637)	-	-	8 833	(3 440)
Сооружения	5205	за 2021г.	208 196	(32 630)	3 912	(7)	(16 445)	-	-	212 102	(49 068)
	5215	за 2020г.	120 931	(22 846)	87 265	-	(9 784)	-	-	208 196	(32 630)
Транспортные средства	5206	за 2021г.	5 557	(5 001)	727	(1 181)	(176)	-	-	5 103	(3 995)
	5216	за 2020г.	5 307	(5 032)	621	(370)	(339)	-	-	5 557	(5 001)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2021г.	61	(61)	-	-	-	-	-	61	(61)
	5217	за 2020г.	61	(61)	-	-	-	-	-	61	(61)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	12 892	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	8 594	-	-	-	-	-	-	12 892	-
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2021г.	12 892	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	8 594	-	-	-	-	-	-	12 892	-

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.	13 560	32 957	-	(35 344)	11 173
	5250	за 2020г.	65 065	86 173	-	(137 679)	13 560
в том числе:	5241	за 2021г.	544	(544)	-	-	-
	5251	за 2020г.	544	-	-	-	544
Комплект дополнительных решетчатых сегментов, состоящий из 90 сегментов	5242	за 2021г.	423	(423)	-	-	-
	5252	за 2020г.	423	-	-	-	423
Комплект дополнительных решетчатых рам, состоящий из 18 рам	5243	за 2021г.	186	(186)	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	186	-	-	186
Конвейер ленточный КЛ(Ж):- Тип:открытый 9,1 м(по осям)	5244	за 2021г.	1 309	-	-	-	1 309
	5254	за 2020г.	-	1 309	-	-	1 309
Нория ленточная НЦ-100 Высота 19,682м	5245	за 2021г.	625	(625)	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	625	-	-	625
Нория ленточная НЦ-100 Высота 17,682м	5246	за 2021г.	609	(609)	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	609	-	-	609
Конвейер ленточный КЛ(Ж)-500 произв.80т/ч длина 9,1м	5247	за 2021г.	114	-	-	-	114
	5257	за 2020г.	-	114	-	-	114
Зернохранилище с. Новая Кармала	5248	за 2021г.	9 750	-	-	-	9 750
	5258	за 2020г.	9 750	-	-	-	9 750
Цилиндр ЦС-160-100 БИС12	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сито на петкус новый ст. оцинк Rv 4,5-7*292*714 мм		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сито на петкус новый ст. оцинк LVL 3,8-25 1*292-714 мм		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сито на петкус новый ст. оцинк Rv 3,6-5,5 1-292*714 мм		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сито на петкус новый ст. оцинк LVL 2,2 1*292-714 мм		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сито на петкус новый ст. оцинк Rv 2,2 1-292*714 мм		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сито на петкус новый ст. оцинк Rv 2,2-4 1-292*714 мм		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сменные рамы для очистителя V12-6.6; M12-3.6 U12-2.4; A12		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Шлюзовой перегрузчик ШП 250x250		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Переход 250x250фл D220фл		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
REMEZA Компрессор поршневой СБ 4/С-100/LB 30		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Приспособление для уборки подсолнечника ДОН.Вектор УЖ-7 (№3)	за 2021г. за 2020г.	- -	210	(210)	-
Пригрузы для ПК "Томь"	за 2021г. за 2020г.	- -	156	(156)	-
Лебедка электрическая 1500-100-380 1,5 т 100 м	за 2021г. за 2020г.	- -	87	(87)	-
Мультиочиститель тип М, модель М15	за 2021г. за 2020г.	- -	-	-	-
Протравитель, тип С, модель С 025 (СТ25)	за 2021г. за 2020г.	5 498 2 699	(5 498) (2 699)	-	-
Клапан перекидной (200*200) 45 град с электроприводом 0.37 кВт т. 3мм	за 2021г. за 2020г.	35	(35)	-	-
Задвижка БЗБ-02-У1 (с патрубками 200*200мм)	за 2021г. за 2020г.	- 108	- (108)	-	-
Задвижка БЗБ-03-У1 (с патрубками 300*300мм)	за 2021г. за 2020г.	- 238	- (238)	-	-
Шкаф управления ШУЗ-11-У2	за 2021г. за 2020г.	- 96	- (96)	-	-
Шкаф управления ШУЗ-21-У2	за 2021г. за 2020г.	- 124	- (124)	-	-
Блок триерный Р1-ББТ-700-16	за 2021г. за 2020г.	- 1 046	- (1 046)	-	-
Сепаратор зерноочистительный А1-БИС-100 с 2 пневмоканалами	за 2021г. за 2020г.	- 647	- (647)	-	-
Вентилятор ВЦ 5-35 №4 В1, исполнение 1, с электродвигателем типа 80 В2(2,2кВт/3000 об/мин), Левое	за 2021г. за 2020г.	- 22	- (22)	-	-
Вентилятор ВЦ 5-35 №8 В1, исполнение 1, с электродвигателем типа 132 М4 (11кВт/1500 об/мин)	за 2021г. за 2020г.	- 66	- (66)	-	-
Вентилятор ВЦ 5-35 №4 В1, исполнение 1, с электродвигателем типа 80 В2(2,2кВт/3000 об/мин)	за 2021г. за 2020г.	22	(22)	-	-
Вентилятор ВЦ 5-35 №9 В1, исполнение 1, с электродвигателем типа 180 М4 (30кВт/1500 об/мин), Левое	за 2021г. за 2020г.	- 90	- (90)	-	-
Вентилятор ВЦ 5-35 №8 В1, исполнение 1, с электродвигателем типа 132 М4 (11кВт/1500 об/мин), Левое	за 2021г. за 2020г.	- 66	- (66)	-	-
Вентилятор ВЦ 5-35 №8,5 В1, исполнение 1, с электродвигателем типа 132 М4 (11кВт/1500 об/мин), Левое	за 2021г. за 2020г.	68	(68)	-	-
Вентилятор ВЦ 5-45 №4,25 В1, исполнение 1, с электродвигателем типа 100 S2 (4кВт/3000 об/мин), Левое	за 2021г. за 2020г.	- 26	- (26)	-	-
Силос с конической воронкой Тип СК-8, 18/5 с воронкой 45 гр.	за 2021г. за 2020г.	1 643	(1 643)	-	-
Металлическая площадка с ограждением, размещаемая сверху силоса СК-8, 18/5-45гр.	за 2021г. за 2020г.	6	(6)	-	-
Сигнализаторы верхнего и нижнего уровней	за 2021г. за 2020г.	- 31	- (31)	-	-
Задвижка эл.механическая ЭЗМР-300	за 2021г. за 2020г.	- 39	- (39)	-	-

Патрубок между задвижкой и выпуском	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-
Тележка сбрасывающая У10-РТ-500	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	93	(93)	-	-	-	-	-	-
Вентилятор взрывозащ. WNP 80-50/40/49 и блок управления	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	2 395	(2 395)	-	-	-	-	-	-
Комплект самотечного трубопровода и аспирационного воздуховода	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	1 089	(1 089)	-	-	-	-	-	-
Комплект нестандартных технологич. металлоконструкций	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	261	(261)	-	-	-	-	-	-
Циклон У21-ББЦ-300 в комплекте с входными и выходными переходными патрубками со станиной	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	63	(63)	-	-	-	-	-	-
Циклон У21-ББЦ-250 в комплекте с входными и выходными переходными патрубками со станиной	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	56	(56)	-	-	-	-	-	-
Циклон У21-ББЦ-200 в комплекте с входными и выходными переходными патрубками со станиной	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-
Циклон У21-ББЦ-550 в комплекте с входными и выходными переходными патрубками со станиной	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	112	(112)	-	-	-	-	-	-
Шлюзовый затвор ШУ 15 с эл.приводом (сталь)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	373	(373)	-	-	-	-	-	-
Шлюзовый затвор ШУ 6 с эл.приводом (сталь)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	118	(118)	-	-	-	-	-	-
Циклон У21-ББЦ-500 в комплекте с входными и выходными переходными патрубками со станиной	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	102	(102)	-	-	-	-	-	-
Циклон У21-ББЦ-450 в комплекте с входными и выходными переходными патрубками со станиной	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	81	(81)	-	-	-	-	-	-
Циклон У21-ББЦ-400 в комплекте с входными и выходными переходными патрубками со станиной	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	79	(79)	-	-	-	-	-	-
Складское помещение 2018 г. (семзавод)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	36 907	50 265	-	-	-	-	-	(87 172)
Фильтр локальный ФЛ-700	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конвейер скребковый	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КС(О)-5;-Тип:горизонтальный.-исполнение привода правое	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конвейер скребковый	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КС(О)-5;-Тип:горизонтальный.-исполнение привода левое 4,23м	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конвейер скребковый	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КС(О)-5;-Тип:горизонтальный.-исполнение привода левое 5,7м	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конвейер скребковый	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КС(О)-5;-Тип:горизонтальный.-исполнение привода левое 4,5м	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конвейер ленточный КЛ(ЖУ):-Тип:открытый 55,6м(по осям)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конвейер ленточный КЛ(ЖУ):-Тип:открытый 14,8 м(по осям)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конвейер ленточный безроликовый	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ(ЖУ)-500.-Тип:открытый 5 м(по осям)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Коробка сбрасывающая	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельный участок 63:24:0000000:0033 доля 1/1302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(20)
Земельный участок 63:24:0000000:0033 доля 1/1736	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(31)
Земельный участок 63:24:0000000:0033 доля 3/434	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(183)
Земельный участок 63:24:0000000:0033 доля 1/434	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(244)
Земельный участок 63:24:0000000:091 доля 1/311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(324)
Земельный участок 63:24:0000000:0033 доля 1/868	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(61)
Земельный участок 63:24:0000000:0033 доля 2/434	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(122)
Забор на семенном заводе	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(92)
Ремонтная мастерская	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(311)
Галерея подачи зерна 2-я очередь завода	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(925)
Бункер отходов	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(761)
Рабочая башня 2-я очередь завода	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(2 390)
Емкость для перевозки воды и других сельскохозяйственных растворов "Кассета 5000*2 S2 ГМ"	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(312)
Автомобиль ВИС 234610 Белый Х6D234610L0008238	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(621)
Универсальный почвообрабатывающий агрегат УПА-КВ-12,5	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(500)
Система подрывания TeeJet-UnitPilot N-2	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(648)
Погрузчик СРСД 30 JAC 2020г.в. (г/п 3т, Н=6м)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(1 555)
Комбайн РСМ-152 "ACROS-595 Plus" с жаткой, зав.№R0ACR595026742 (2020)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(7 891)
Комбайн РСМ-181 "TORUM-750" с жаткой, зав.№R0TRM750003454 (2020)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(10 850)

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

Наименование показателя	Код		за 2020г.	
	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5 660	311
в том числе:				

Комплексный селекционно-семеноводческий центр по производству любых видов семян с/х культур	5261	3 912	-
СК-8	5262	186	-
Очистительная башня	5263	1 293	-
Приемное устройство с автотранспорта	5264	269	-
Ремонтная мастерская	5265	-	311
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	-	12 892	8 594
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 и др.)	5286	6 372	44 537	15 555
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
Сельскохозяйственная техника	5288	6 372	44 537	15 555



Руководитель _____
 Мухоморов Джамиль
 Минахметович
 (подпись) *
 (расшифровка подписи)

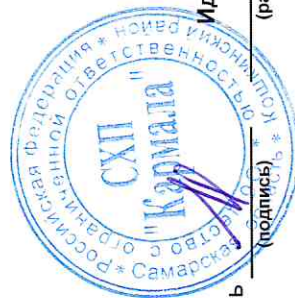
31 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка							
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	371 100	80 037	-	-	-	291 063	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	28 000	-	-	28 000	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	49 251	-	106 910	(120 661)	(7 500)	-	-	28 000	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021г.	28 000	-	371 100	108 037	-	-	-	291 063	-
	5310	за 2020г.	49 251	-	106 910	(120 661)	(7 500)	-	-	28 000	-

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		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Руководитель _____ Идрисов Джамиль
 Минахметович
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	выбыло			
														себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021г.	241 874	-	241 874	743 900	(623 985)	-	(506)	X	361 790	(506)	361 284				
	5420	за 2020г.	195 203	-	195 203	809 060	(762 389)	-	-	X	241 874	-	241 874				
в том числе:	5401	за 2021г.	22 242	-	22 242	181 659	(161 814)	-	(32)		42 087	(32)	42 055				
	5421	за 2020г.	17 200	-	17 200	153 422	(148 380)	-	-		22 242	-	22 242				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5402	за 2021г.	175 234	-	175 234	254 386	(167 528)	-	(344)		262 093	(344)	261 749				
	5422	за 2020г.	137 980	-	137 980	335 163	(297 909)	-	-		175 234	-	175 234				
Готовая продукция	5403	за 2021г.	1 614	-	1 614	3 551	(4 914)	-	(129)		251	(129)	122				
	5423	за 2020г.	424	-	424	15 065	(13 875)	-	-		1 614	-	1 614				
Товары для перепродажи	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-				
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-				
Товары и готовая продукция отгруженные	5405	за 2021г.	42 783	-	42 783	294 586	(280 010)	-	-		57 359	-	57 359				
	5425	за 2020г.	39 599	-	39 599	302 373	(299 188)	-	-		42 783	-	42 783				
Затраты в незавершенном производстве	5406	за 2021г.	-	-	-	9 719	(9 719)	-	-		-	-	-				
	5426	за 2020г.	-	-	-	3 037	(3 037)	-	-		-	-	-				
Прочие запасы и затраты	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-				
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-				

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	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Руководитель Идрисов Джамиль Минахметович
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 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	погашение	выбыло	стисание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов 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		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	430 054	(970)	158 697	(118 671)	(619)	(152)	-	196	58	469 521	(818)					
	5530	за 2020г.	426 276	(322)	115 932	(115 271)	-	-	-	-	3	430 054	(970)					
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	129 868	(970)	3 598	(92 891)	(15)	(152)	-	-	-	40 560	(818)					
	5531	за 2020г.	85 605	(322)	98 906	(54 644)	-	-	-	-	-	129 868	(970)					
Авансы выданные	5512	за 2021г.	23 096	-	124 789	(22 503)	-	-	-	-	-	125 383	-					
	5532	за 2020г.	49 334	-	19 059	(45 296)	-	-	-	-	-	23 096	-					
Прочая	5513	за 2021г.	277 090	-	30 309	(3 277)	(604)	-	-	-	58	303 578	-					
	5533	за 2020г.	291 336	-	(2 032)	(15 331)	-	-	-	196	3	277 090	-					
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Итого	5500	за 2021г.	430 054	(970)	158 697	(118 671)	(619)	(152)	-	X	58	469 521	(818)					
	5520	за 2020г.	426 276	(322)	115 932	(115 271)	-	-	-	X	3	430 054	(970)					

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	3118	2300	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3118	2300	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	17 150	-	-	(13 600)	-	-	-	-	3 550
	5572	за 2020г.	30 730	-	-	(13 580)	-	-	-	-	17 150
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	523	-	-	(523)	-	-	-	-	523
	5574	за 2020г.	2 102	-	-	(1 579)	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	162 915	196 687	1 888	(160 158)	(1 595)	-	-	58	199 795
	5580	за 2020г.	159 112	130 724	1 907	(128 986)	(42)	196	-	3	162 915
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	24 150	1 267	-	(22 012)	(1 573)	-	-	-	1 833
	5581	за 2020г.	14 166	14 934	-	(4 937)	(12)	-	-	-	24 150
авансы полученные	5562	за 2021г.	31 676	80 063	-	(31 644)	(21)	-	-	-	80 074
	5582	за 2020г.	93 650	10 894	-	(72 839)	(30)	-	-	-	31 676
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 772	435	-	(883)	-	-	-	58	2 383
	5583	за 2020г.	1 209	1 383	-	(18)	-	195	-	3	2 772
кредиты	5564	за 2021г.	100 000	115 000	1 888	(101 888)	-	-	-	-	115 000
	5584	за 2020г.	49 150	100 000	1 907	(51 057)	-	-	-	-	100 000
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	4 317	(78)	-	(3 732)	(2)	-	-	-	505
	5586	за 2020г.	937	3 514	-	(135)	-	1	-	-	4 317
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	162 915	196 687	1 888	(160 158)	(1 595)	-	-	58	199 795
	5570	за 2020г.	159 112	130 724	1 907	(128 986)	(42)	196	-	3	162 915

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	154 256	140 676
Расходы на оплату труда	5620	38 486	33 336
Отчисления на социальные нужды	5630	8 177	7 615
Амортизация	5640	41 004	31 432
Прочие затраты	5650	70 369	102 297
Итого по элементам	5660	312 292	315 356
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(100 071)	(41 629)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	212 221	273 727

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



Руководитель **Идрисов Джамиль Минахметович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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



Идрисов Джамиль
Минахметович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

31 марта 2022 г.

10. Иная информация к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 ООО СХП «Кармала»

1. Сведения о предприятии.

1. Сведения о предприятии.

1.1 Общество с ограниченной ответственностью сельскохозяйственное предприятие «Кармала»

ИНН 6374006591 КПП 637401001

1.2 Юридический адрес Общества: 446812, Самарская область, Кошкинский район, с. Новая Кармала, ул. Рабочая, д. 36

1.3 Фактический адрес Общества: 446812, Самарская область, Кошкинский район, с. Новая Кармала, ул. Рабочая, д. 36

1.4 Дата государственной регистрации: 08 сентября 2003г. Постановление Администрации Кошкинского района Самарской области ОГРН 1036302721707

1.5 Общество осуществляет следующие основные виды деятельности: Выращивание зерновых и зернобобовых культур ОКВЭД 01.11.1

1.6 Уставный капитал общества равен 20000 руб.

Состав учредителей физические лица:

Садиванкин Сергей Геннадьевич – 90,75% - 18150 руб.

Шулдан Сергей Федорович - 3% - 600 руб.

Самаркин Виктор Иванович - 2,5% - 500 руб.

Ерисов Иван Дмитриевич - 1,25% - 250 руб.

Самаркин Юрий Михайлович - 1,25% - 250 руб.

Клещов Юрий Васильевич - 1,25% - 250 руб.

Единоличный исполнительный орган в лице директора Общества с ограниченной ответственностью сельскохозяйственное предприятие «Кармала» -Идрисов Джамиль Минахметович

Главный бухгалтер ООО СХП «Кармала» - Бычкова Елена Алексеевна

1.7. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.8. Предприятие является юридическим лицом, имеет обособленное имущество, самостоятельный баланс.

1) доля участия в УК физических лиц — 100%,

2) средняя численность работников за 2021 год составила 72 человек,

3) выручка от реализации товаров (работ, услуг) без учета налога на добавленную стоимость или балансовая стоимость активов (остаточная стоимость основных средств и нематериальных активов) за предшествующий календарный год не превысила значение установленные Правительством Российской Федерации, выручка от реализации составила 467807 тыс. рублей.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности. Учетная политика.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы «1С: ПРЕДПРИЯТИЕ 8.3».

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета в частности: Федерального закона от № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

Критерии для признания выручки при осуществлении нескольких видов деятельности: существенность поступлений по % от выручки.

Установить уровень существенности показателей бухгалтерской отчетности: существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

В отчетном периоде объект учета отсутствовал.

Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже.

Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет)
Здания	7-30
Машины и оборудование	5-10
Прочие	2-7

Переоценка основных средств не производится.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" досрочно.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" досрочно.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

Учет арендованного имущества производится на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

На сумму дебиторской задолженности, признанной сомнительной, создается резерв. Сомнительной задолженностью признается задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются депозиты до востребования

Кредиты и займы

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Признание доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: доходы от продажи продукции; товаров, доходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

В составе управленческих расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных)

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Расходы на продажу", в полной сумме.

Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.

Суммы недостач и потерь от порчи ценностей, превышающие нормы естественной убыли и предусмотренные в договоре величины, относятся на виновных лиц. Суммы возмещения недостач и потерь от порчи, признанные виновными лицами или присужденные к уплате судом, отражаются:

- на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет "Расчеты по возмещению материального ущерба" (если виновное лицо является работником организации);
- на счете 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами", субсчет "Расчеты по претензиям" (в иных случаях),

на дату признания задолженности виновным лицом или на дату вступления в силу решения суда.

Разница между взыскиваемой суммой и суммой недостачи списывается со счета 73 (76), на счет 91 "Прочие доходы и расходы"

Доходы, связанные с предоставлением за временную плату во временное использование (владение и пользование) активов организации, отражаются в составе прочих доходов.

Материально-производственные запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Она определяется исходя из средней за период фактической себестоимости

(взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, независимо от срока полезного использования до 2022 года учитываются в составе материально-производственных запасов на балансовом счете 10 «Материалы».

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования до года включаются в расходы в полном объеме при их передаче в эксплуатацию или производство. В целях обеспечения их сохранности на забалансовом счете организован количественный учет по материально-ответственным лицам.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования свыше года включается в расходы в момент передачи в эксплуатацию (применяется до 2022 года). В целях обеспечения их сохранности на забалансовом счете организован количественный учет по материально-ответственным лицам.

Резерв под обесценение запасов создается по каждой единице, имеющей признаки обесценения.

При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней себестоимости. Изменений способа списания материальных ценностей в текущем году не проводилось.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем). Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (неисключительные права на лицензионное программное обеспечение), отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

Оценочные обязательства по выплате отпускных

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_n \times \text{Дн}_n \times (1 + \text{СтВз}_n / 100),$$

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар_і - средний дневной заработок *i*-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дн_і - количество календарных дней отпуска, на которые *i*-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВз_і - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам *i*-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику на 2021 год внесены в части учета запасов в связи с применением ФСБУ 5/2019.

Корректировки бухгалтерской отчетности прошлых периодов

Корректировки бухгалтерской отчетности прошлых периодов не производились.

Применимость допущения способности ООО СХП "Кармала" продолжать свою деятельность непрерывно

Бухгалтерская отчетность ООО СХП "Кармала" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Движение отсутствует

3.2. Основные средства

Информация об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды, об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», и подразделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г.

3.3. Долгосрочные финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По статье «Долгосрочные финансовые вложения» (строка 1170) Бухгалтерского баланса отражены вклады в уставные капиталы дочерних и зависимых Обществ, долгосрочные займы, предоставленные дочерним и зависимым Обществам, и прочие финансовые вложения.

Наименование вида финансовых вложений	31.12.21г.	31.12.20г.
Займы ООО «ЖИТО»	25200	-
Займы ООО «Синко Трейд»	157118	-
Займы ОАО «СИНКО»	80745	-
Займы ООО «Юреево»	28000	-
Итого по строке 1170	291063	-

3.4. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учтены, в том числе:

- долгосрочные авансы по договору капитального строительства по состоянию на 31.12.2019 - 46657 тыс. руб., 31.12.2020 - 9750 тыс. руб., 31.12.2021 - 9750 тыс. руб.
- авансы под поставку прочих внеоборотных активов - тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 - 18409 тыс. руб., 31.12.2020 - 3810 тыс. руб., 31.12.2021 - 1424 тыс. руб.

3.5. Дебиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 468704 тыс. руб., на 31 декабря 2020 года составила 428916 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 425522 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1.5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6. Краткосрочные финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура краткосрочных финансовых вложений представлена следующими активами Общества:

Наименование вида финансовых вложений	31.12.21г.	31.12.20г.
Займы ООО СХП «Юреево»	-	28000
Итого по строке 1240 «Финансовые вложения»	-	28000

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование вида денежных средств и эквивалентов	31.12.21г.	31.12.20г.
Средства в кассе	11	1
Средства на расчетных счетах	146	266
Срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев)	1600	138800
Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	1757	139067

Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев).

3.8. Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал

На 31.12.2021, 31.12.2020 Уставный капитал Общества составляет 20 тыс.руб.

Уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

Переоценка внеоборотных активов

Переоценка внеоборотных активов не производится

Добавочный капитал (без переоценки)

По состоянию на 31.12.2021г. и 31.12.2020 добавочный капитал не создавался.

3.9. Долгосрочные заемные средства

Наличие и движение кредитов и займов представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности начисленных процентов по привлеченным долгосрочным кредитам и займам по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2020 гг. – 3550 тыс. руб. и 17150 тыс. руб., соответственно.

3.10. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности по привлеченным краткосрочным кредитам по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2020 гг. – 115 000 тыс. руб. и 100 000тыс. руб., соответственно.

3.11. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 84796 тыс. руб., на 31 декабря 2021 года составила 62915 тыс. руб.

3.12. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражены субсидии по возмещению части затрат на приобретение техники.

3.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Наличие и движение оценочных обязательств представлено в таблице 8. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация по условным обязательствам

Условных обязательств нет.

Информация по условным активам

Условных активов нет.

Обеспечения обязательств и платежей полученные

В течение 2021 г., 2020 г. общество обеспечение обязательств и платежей не получало.

Обеспечения обязательств и платежей выданные

Наличие обеспечение обязательств представлено в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Обязательства отражены по залоговой (договорной) стоимости, что выше балансовой стоимости переданного в залог имущества на 9237 тыс. руб. Залогодержатель не установил ограничений в использовании переданной в залог сельхозтехники.

3.14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Структура выручки

Наименование показателя	2021г.	2020
Выручка от реализации продукции, работ, услуг, всего (строка 2110)	467807	529511
Выручка от реализации (товар, услуга не с/х)	20596	11106

Структура себестоимости

Наименование показателя	2021г.	2020
Себестоимость продукции, работ, услуг, всего (строка 2120)	183595	256931
Себестоимость продукции (товар, услуга не с/х)	12979	10026

Структура затрат по элементам

Структура затрат представлена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие доходы

Руб.

Наименование показателя	2021г.	2020г.
Проценты к получению (строка 2320)	10473	3974
Прочие доходы (строка 2340)	31275	17278
В том числе:		
Сдача в аренду земли и прочего имущества	1072	1690
Продажа ОС	1027	793
СУБСИДИИ	22346	8638
Излишки при инвентаризации	4503	2686
Списание кредиторской задолженности	1672	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	-	2918
Прочие доходы	655	553

Прочие расходы

Руб.

Наименование показателя	2021г.	2020г.
Проценты к уплате (строка 2330)	1888	1907
Прочие расходы (строка 2350), всего	23521	13786
в том числе:		
Налог на имущество	3815	2766
Возврат субсидии	-	1545
Безвозмездная помощь	352	200
Потери при подработке, сушке продукции, мертвые отходы и прочее	15781	7051
Расходы по организации питания сотрудников	693	-
Списание дебиторской задолженности	620	45
Другие расходы	2260	2179

4. Налогообложение

ООО СХП «Кармала» находится на общем режиме налогообложения, в связи с чем выступает плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций, налога на имущество и т.д.

Налог на прибыль

В 2021 налог на прибыль (убыток) составил 4178 тыс. рублей. Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

5. Дивиденды

Общество не принимало решения о выплате дивидендов.

6. Связанные стороны, бенефициары.

Связанной стороной является директор Идрисов Джамиль Минахметович и участник общества Садиванкин Сергей Геннадьевич.

В целях соблюдения N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" и корректного составления бухгалтерской отчетности сообщая, что бенефициарным владельцем ООО СХП «Кармала» является Садиванкин Сергей Геннадьевич.

Операции со связанными сторонами, бенефициарами за 2021 год:

Связанная сторона	Заработная плата и страховые взносы	Дивиденды
Идрисов Д.М.	8279	-
Садиванкин С.Г.	-	-

Задолженность по выплате заработной платы перед директором Идрисовым Д.М. на 01.01.2022 составила 39594,82 руб.

Другие связанные стороны

ОАО «Борма», ОАО «Безенчукское ХПП», ООО «Веста-М», ООО СХП «Залесье», ООО СХП «Золотой колос», ООО «Отава», ООО СХП «Ракита», ООО СП «Романовка», ООО СХП «Семеновское», ООО СХП «Степное», ООО СХП «Чесноковское», ООО СХП «Юреево», ООО СХП «Лозовское», ООО «Метида-Класс» являются связанными сторонами Общества, заинтересованность которых определена на основании критериев, установленных ст. 45 ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», ст. 81 ФЗ «Об акционерных обществах» как заинтересованность контролирующего лица. 6.1 Продажи связанным сторонам

Стоимость проданных и приобретенных товаров, продукции, работ и услуг в 2021 году составила тыс. руб.:

Наименование связанной стороны	Займы выданные	Приобретение товаров работ и услуг	Реализация товаров работ и услуг
ООО «Борма»	-	2743	56732
ООО СХП «Залесье»	-	451	45392
ООО СХП «Золотой колос»	-	470	21942
ООО СХП «Лозовское»	-	1287	40352
ООО СХП «Отава»	-	921	19110
ООО СХП «Ракита»	-	3575	27915
ООО СХП «Романовка»	-	1507	37178
ООО СХП «Семеновское»	-	269	24531
ООО СХП «Степное»	-	227	24724
ООО СХП «Чесноковское»	-	19891	26443
ООО СХП «Юреево»	-	-	3917

ОАО «Безенчукское ХПП»	-	-	-
ООО «Веста-М»	-	-	-

Операции продажи и закупки связанным сторонам проводились на обычных коммерческих условиях

Состояние расчетов со связанными сторонами, тыс. руб.:

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
	31.12.2021	31.12.2021
I. Краткосрочная задолженность		
ООО «Отава»	-	34
ООО СХП «Ракита»	-	43
ООО СХП «Юрево»	3593	-

Вся дебиторская и кредиторская задолженность по операциям со связанными сторонами подлежит оплате денежными средствами.

Денежные потоки ООО СХП «Кармала» по расчетам со связанными сторонами составляют, тыс. руб.:

Наименование вида расчетов	31.12.21.	31.12.20г.
Поступления - всего	425 749	343 865
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	425 749	343 865
Платежи - всего	45 986	78 948
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	45 986	78 948
Итого текущая деятельность		

7. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, существенно влияющих на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год не было. Изменения учетной политики, требующие ретроспективный пересчет показателей бухгалтерской отчетности, в 2021 г. не производилось. Показатели бухгалтерской отчетности сопоставимы. С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты не корректирующими. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества на дату составления настоящей бухгалтерской отчетности. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать и текущие ожидания, и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов

8. Влияние пандемии Covid – 19

Введенные с 1 квартала 2020 года ограничения на передвижение и меры по социальному дистанцированию, вызванные распространением новой коронавирусной инфекции COVID-19, не вызвали существенное снижение деловой активности, не оказали значительное (незначительное) влияние на показатели деятельности организации.

9. Информация о рисках

Основными рисками при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности являются:

- рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги), процентных ставок, курсов иностранных валют
В связи с повышением цен приемки и хранения зерна предприятие рискует потерять клиентов, что тоже может привести к снижению чистой прибыли.
- кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки, предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги)
 - риск изменения процентной ставки – это риск понесения убытков в связи с негативным изменением рыночных процентных ставок по финансовым активам и обязательствам Общества. Общество осуществляет заимствования финансовых ресурсов с фиксированной процентной ставкой.
- финансовый риск, вследствие возможного неисполнения контрагентом своевременно и в полном объеме своих обязательств перед Обществом по заключенной сделке или вследствие неисполнения контрагентом обязательств, надлежащее исполнение которых обеспечивается соответствующим обязательством Общества.
- кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество может понести финансовые убытки. Степень погашения дебиторской задолженности подвержена влиянию экономических факторов, что в свою очередь влияет на риск неисполнения Обществом своих обязательств перед контрагентами.
- риск ликвидности состоит в том, что Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства. Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств кредитными ресурсами.
- потенциально существенный риск возможен с географическими особенностями региона, в котором ООО СХП «Кармала» осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика, Кошкинский район Самарской области характеризуется регионом с повышенной опасностью стихийных бедствий в виде засухи и др., в связи с этим существует риск гибели урожая, а, следовательно, снижение выручки и, как следствие, уменьшение чистой прибыли предприятия. Такие риски, в виде опасных для производства сельскохозяйственной продукции природных явлений (атмосферная, почвенная засуха, суховеи, заморозки, вымерзание, выпревание, градопобитие, природный пожар и т.д.), организация старается предусмотреть, путем заключения договора страхования урожая.
- кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество может понести финансовые убытки.

«31» марта 2022г.

Директор ООО СХП «Кармала»

Идрисов Д.М.

