

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2021 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710001</b>		
Организация	<b>Акционерное общество "Минераловодская сельхозтехника с машинно-технологической станцией"</b>	по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2021</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>47779060</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Торговля оптовая неспециализированная</b>	по ОКВЭД 2	<b>2630023459</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>357226, Ставропольский край, Минераловодский р-н, Первомайский п, Московская ул, д. № 23</b>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<b>Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Фирма "Аудит- Консалтинг"</b>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	<b>2631024053</b>		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	<b>1022603620368</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	21 720	21 509	21 078
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>21 720</b>	<b>21 509</b>	<b>21 078</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	4 478	4 349	4 164
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	111	267	744
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	600	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	789	641	147
	Прочие оборотные активы	1260	8	6	7
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>5 986</b>	<b>5 263</b>	<b>5 062</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>27 706</b>	<b>26 772</b>	<b>26 140</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	104	104	104
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	239	239	239
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	10	10	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	19 968	19 380	18 935
	Итого по разделу III	1300	20 321	19 733	19 288
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	5 724	5 724	5 724
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 724	5 724	5 724
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	1 224	1 110	995
	Кредиторская задолженность	1520	430	205	129
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	7	-	4
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 661	1 315	1 128
	<b>БАЛАНС</b>	1700	27 706	26 772	26 140



Руководитель (подпись)

Щербаква Ольга Андреевна  
(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Дата (число, месяц, год)	<table border="1"> <tr><th colspan="3">Коды</th></tr> <tr><td align="center" colspan="3">0710002</td></tr> <tr><td align="center">31</td><td align="center">12</td><td align="center">2021</td></tr> </table>	Коды			0710002			31	12	2021
Коды												
0710002												
31	12	2021										
Организация	<b>Акционерное общество "Минераловодская сельхозтехника с машинно-технологической станцией"</b>	по ОКПО	<b>47779060</b>									
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>2630023459</b>									
Вид экономической деятельности	<b>Торговля оптовая неспециализированная</b>	по ОКВЭД 2	<b>46.90</b>									
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267      16</b>									
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>									

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	7 611	6 185
	Себестоимость продаж	2120	(2 380)	(1 432)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 231	4 753
	Коммерческие расходы	2210	(4 831)	(3 997)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	400	756
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	873	275
	Прочие расходы	2350	(445)	(385)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	828	646
	Налог на прибыль	2410	-	(201)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(240)	-
	в том числе:			
	иные налоги, обязательства		(240)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	588	445

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	588	445
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель *Щербакова*

(подпись)

Щербакова Ольга  
Андреевна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

## Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

		<b>Коды</b>		
		<b>0710004</b>		
		31	12	2021
		<b>47779060</b>		
		<b>2630023459</b>		
		<b>46.90</b>		
		12267	16	
		<b>384</b>		

  

Организация <u>Акционерное общество "Минераловодская сельхозтехника с машинно-технологической станцией"</u> Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности <u>Торговля оптовая неспециализированная</u> Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u> Единица измерения: в тыс. рублей	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год) по ОКПО ИНН по ОКВЭД 2 по ОКОПФ / ОКФС по ОКЕИ
--	---

### 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	104	-	239	10	18 935	19 288
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	445	445
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	445	445
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	104	-	239	10	19 380	19 733
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	588	588
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	588	588
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	104	-	239	10	19 968	20 321

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

## 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	20 321	19 733	19 288



Руководитель *Щербак*  
(подпись)

Щербакова Ольга  
Андреевна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710005		
31	12	2021
47779060		
2630023459		
46.90		
12267	16	
384		

Организация **Акционерное общество "Минераловодская сельхозтехника с машинно-технологической станцией"**  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности **Торговля оптовая неспециализированная**  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_  
**Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**  
Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО  
ИНН  
по  
ОКВЭД 2  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	7 937	6 713
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 935	6 171
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2	542
Платежи - всего	4120	(6 974)	(5 968)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 147)	(2 617)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 195)	(883)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 632)	(2 468)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	963	745
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(815)	(251)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(215)	(251)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(600)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(815)	(251)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>148</b>	<b>494</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>641</b>	<b>147</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>789</b>	<b>641</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель Щербакова Ольга Андреевна (подпись)

Щербакова Ольга Андреевна  
(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

**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 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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

НК

### 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		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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:	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.	-	-	-	-	-



Щербакова Ольга  
 Андреевна  
 (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	2 682	(1 653)	-	(120)	27	(71)	-	-	-	2 562	(1 697)
	5210	за 2020г.	2 572	(1 605)	110	-	-	(48)	-	-	-	2 682	(1 653)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2021г.	564	(564)	-	-	-	-	-	-	-	564	(564)
	5211	за 2020г.	564	(564)	-	-	-	-	-	-	-	564	(564)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	192	(192)	-	-	-	-	-	-	-	192	(192)
	5212	за 2020г.	192	(192)	-	-	-	-	-	-	-	192	(192)
Здания	5203	за 2021г.	829	(546)	-	-	-	(10)	-	-	-	829	(556)
	5213	за 2020г.	829	(536)	-	-	-	(10)	-	-	-	829	(546)
Сооружения	5204	за 2021г.	566	(348)	-	(120)	27	(24)	-	-	-	446	(345)
	5214	за 2020г.	566	(313)	-	-	-	(34)	-	-	-	566	(348)
Земельные участки	5205	за 2021г.	421	-	-	-	-	-	-	-	-	421	-
	5215	за 2020г.	421	-	-	-	-	-	-	-	-	421	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021г.	110	(4)	-	-	-	(37)	-	-	-	110	(40)
	5216	за 2020г.	-	-	110	-	-	(4)	-	-	-	110	(4)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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.	20 481	375	-	-	20 856
	5250	за 2020г.	20 111	479	-	(110)	20 481
в том числе:							
Цистерна №417 2300,0 дал.	5241	за 2021г.	32	-	-	-	32
	5251	за 2020г.	32	-	-	-	32
База отдыха п.Дюрсо ул.Приморская	5242	за 2021г.	18 762	372	-	-	19 134
	5252	за 2020г.	18 395	367	-	-	18 762
Подпорная стена с хоз.помещ базы отдыха п.Дюрсо	5243	за 2021г.	1 590	-	-	-	1 590
	5253	за 2020г.	1 590	-	-	-	1 590
Скважина гидрогеолог.№186 х.Дюрсо	5244	за 2021г.	98	2	-	-	100
	5254	за 2020г.	95	2	-	-	98
Ноутбук HP Pavilion Gaming	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	65	-	(65)	-
Смартфон	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	45	-	(45)	-

## 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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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	-	-	-
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)

Щербакова Ольга  
Андреевна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.



## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрчные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	600	-	-	-	-	-	600	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2021г.	-	-	600	-	-	-	-	-	600	-
	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 Щербак  
(подпись)

Щербаква Ольга  
Андреевна  
(расшифровка подписи)



24 февраля 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	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021г.	4 349	-	4 349	9 773	(9 644)	-	-	X	4 478	-	4 478
	5420	за 2020г.	4 164	-	4 164	7 402	(7 218)	-	-	X	4 349	-	4 349
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	290	-	290	2 380	(2 366)	-	-	-	304	-	304
	5421	за 2020г.	326	-	326	1 723	(1 759)	-	-	-	290	-	290
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	4 059	-	4 059	2 562	(2 447)	-	-	-	4 174	-	4 174
	5423	за 2020г.	3 838	-	3 838	1 682	(1 461)	-	-	-	4 059	-	4 059
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	4 831	(4 831)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	3 997	(3 997)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель Щербакова  
(подпись)

Щербакова Ольга  
Андреевна  
(расшифровка подписи)



24 февраля 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	267	-	27	-	(183)	-	-	-	-	-	-	111
	5530	за 2020г.	744	-	163	-	(639)	-	-	-	-	-	-	267
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	224	-	1	-	(161)	-	-	-	-	-	-	63
	5531	за 2020г.	717	-	127	-	(620)	-	-	-	-	-	-	224
Авансы выданные	5512	за 2021г.	43	-	26	-	(20)	-	-	-	-	-	-	48
	5532	за 2020г.	27	-	35	-	(19)	-	-	-	-	-	-	43
Прочая	5513	за 2021г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1
	5514	за 2021г.	267	-	27	-	(183)	-	-	-	X	X	-	111
	5534	за 2020г.	744	-	163	-	(639)	-	-	-	X	X	-	267
Итого	5500	за 2021г.	267	-	27	-	(183)	-	-	X	-	-	-	111
	5520	за 2020г.	744	-	163	-	(639)	-	-	X	-	-	-	267

## 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 краткосроч- ную 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.	5 724	-	-	-	-	-	-	-	5 724
	5571	за 2020г.	5 724	-	-	-	-	-	-	-	5 724
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	5 724	-	-	-	-	-	-	-	5 724
	5573	за 2020г.	5 724	-	-	-	-	-	-	-	5 724
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 315	273	114	(48)	-	-	-	-	1 654
	5580	за 2020г.	1 124	90	114	(13)	-	-	-	-	1 315
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	65	8	-	(41)	-	-	-	-	33
	5581	за 2020г.	6	62	-	(3)	-	-	-	-	65
авансы полученные	5562	за 2021г.	7	242	-	(5)	-	-	-	-	244
	5582	за 2020г.	13	3	-	(9)	-	-	-	-	7
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	130	22	-	-	-	-	-	-	152
	5583	за 2020г.	108	23	-	-	-	-	-	-	130
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	1 109	-	114	-	-	-	-	-	1 224
	5585	за 2020г.	995	-	114	-	-	-	-	-	1 109
прочая	5566	за 2021г.	3	1	-	(2)	-	-	-	-	2
	5586	за 2020г.	2	2	-	(1)	-	-	-	-	3
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	7 039	273	114	(48)	-	X	-	-	7 378
	5570	за 2020г.	6 848	90	114	(13)	-	X	-	-	7 039

## 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 *Щербакова*  
(подпись)

Щербакова Ольга  
Андреевна  
(расшифровка подписи)



26  
24 февраля 2022 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 849	2 533
Расходы на оплату труда	5620	1 038	792
Отчисления на социальные нужды	5630	315	242
Амортизация	5640	71	48
Прочие затраты	5650	558	382
Итого по элементам	5660	4 831	3 997
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 831	3 997

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



Руководитель Щербакова Ольга Андреевна  
(подпись)

Щербакова Ольга  
Андреевна

(расшифровка подписи)

24 февраля 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	-	120	(90)	(23)	7
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель

подпись

Щербакова Ольга  
Андреевна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022

### 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Щербакова Ольга  
Андреевна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
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 *Щербакова*  
(подпись)

Щербакова Ольга  
Андреевна  
(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г.

## 1. Информация об организации:

Реквизиты юридического лица:

**Акционерное Общество “Минераловодская сельхозтехника с машинно-технологической станцией“**  
(полное наименование организации)

ИНН/КПП **2630023459/263001001**, ОГРН организации **1022601450365**.

Адрес в Российской Федерации: **357226, Ставропольский край, Минераловодский район, п.Первомайский, ул. Московская 23.**

ФИО, должность руководителя организации: **Щербакова Ольга Андреевна**, Генеральный директор,  
ИНН руководителя организации (при наличии) **263003862071**.

ФИО, должность главного бухгалтера организации: **Паньшина Анастасия Викторовна**, Главный бухгалтер  
ИНН главного бухгалтера организации (при наличии) **263003861800**.

Держателем реестра акционеров Общества является Регистратор, с которым заключен договор на ведение и хранение реестра. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Наблюдательного Совета Общества.

Решением Наблюдательного Совета Общества регистратором утверждено Акционерное Общество "Сервис-Реестр", осуществляющее ведение и хранение реестра акционеров АО "Минераловодская сельхозтехника с машинно-технологической станцией"» на основании договора № 518/07/11 от 03.10.2011г. Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра выдана ФСФР АО "Сервис-Реестр" за № 10-000-1-00301, дата выдачи 02.03.2004, бессрочная. Место нахождения АО "Сервис-Реестр" 107045, г. Москва, ул. Сретенка, д.12.

Наименование, состав (фамилии и должности) членов контрольных органов организации Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Фирма "Аудит- Консалтинг"  
ИНН 263 1024053 ОГРН 1022603620368, Адрес: Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Кубанская д.45 кор.2.  
Среднегодовая численность работающих за отчетный период: **6** чел.

Общество имеет лицензию на право пользования недрами серия КРД №03056 ВЭ от 14.03.2006г. с целевым назначением на добычу пресных вод для технического водоснабжения, участок недр расположен в х.Дюрсо, г.Новороссийск, Краснодарского края, срок окончания лицензии 14 марта 2031г.

Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:  
В соответствии с Уставом общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор. Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

Генеральным директором является **Щербакова Ольга Андреевна**

Размер уставного капитала организации: **104230** рублей.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: **2978** шт. обыкновенных акций,  
по типам, их номинальная стоимость -**35** рублей, без номеров государственной регистрации)  
из них:

полностью оплачено (по типам) **2978** шт.,

не оплачено (по типам) **0** шт.,

оплачено частично (по типам) **0** шт.,

находится в собственности организации (по типам) **0** шт.,

находится в собственности дочерних и зависимых обществ организации (по типам) **0** шт.

Основные виды деятельности организации: оптовая торговля и аренда производственных помещений.  
(обычные виды, текущие, инвестиционные и финансовые)

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде:

оптовый товарооборот составил – **3551396,28** рубля,

аренда производственных помещений составила **4059282,07** рублей.

Валовая прибыль за 2021 г. составила **5230849,92** рублей.

Прочие доходы составили **873112,28** рублей.

Чистая прибыль за 2021г. составляет **588242,64** рублей.

## **2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующие годы**

Официальные данные за отчетный и предшествующий периоды, раскрывающие финансовое положение организации:

средняя ставка обслуживающих организацию банков по кредитам: 9,95%;

коэффициент-дефлятор: 1,864

изменение цен на сырье, энергию, коммунальные услуги: 7,9%;

индекс потребительских цен: 100,63 ;

Средние за отчетный и предшествующий периоды показатели финансового положения организации:

коэффициент обеспеченности собственными средствами: ухудшили свои значения;

коэффициент текущей ликвидности: соответствует норме;

средняя ставка полученных за год организацией кредитов, займов: займов и кредитов в течение отчетного периода не было;

средняя заработная плата в организации: 16408 рублей ;

Решения, принятые по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли: 30% от чистой прибыли направить в фонд финансирования социальных расходов, оставшуюся часть направить на ремонт административного здания и складских помещений. Выплаты дивидендов не производить.

- в течение отчетного периода движения отдельных видов нематериальных активов не было, остатки равны нулю;

- стоимость ОС на начало 2681901,51 руб. и конец отчетного года 2561901,51 руб.; В 2021 г. были списаны объекты ОС: здание литер Ф(демонтаж металлоконструкции) на сумму 120000 руб.;

- арендованных средств нет;

- финансовые вложения есть, в 2021г. Общество заключило с банком Генеральное соглашение № ЮЛ/15-21/ГС-2 от 02.07.2021 о размещении депозита в размере 600 тысяч рублей сроком на 196 дней ;

- на начало отчетного периода дебиторская задолженность составляла 267391,15 руб. на конец 111468,39 руб , долгосрочной дебиторской задолженности нет;

- в отчетном периоде никаких изменений в уставном, резервном и добавочном капитале не было;

- на начало отчетного периода сумма оценочных резервов (резерв неиспользованных отпусков) составила 0,22 руб. на конец - 6864,68 руб.;

- на начало отчетного периода кредиторская задолженность составляла 205285,07 на конец 430371,84, долгосрочной кредиторской задолженности нет;

- затраты на производство (издержках обращения) : 4830893,63 руб;

- прочие доходы - 873112,28 руб. и прочие расходы составили 444627,93 руб.;

- в 2021 г. не было чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности;

- налог УСН 240198 рублей;

- выданных и полученных обеспечения обязательств и платежей организации : в 2021 не было;

- событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое состояние не происходило;

- не было прекращенных операций;

- государственная помощь не оказывалась;

- в 2021 году прибыль на одну акцию составила 197,53 рубля.

- информация об аффилированных лицах - члены наблюдательного совета общества:

Алиева Наталья Владимировна  
Белоусова Галина Александровна  
Моисеенко Наталья Ивановна  
Савков Алексей Данилович  
Щербакова Ольга Андреевна.

## **3. Организация бухгалтерского учета (ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденный Минфином РФ № 43н от 06.07.1999)**

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией предприятия, руководитель которой является—главный бухгалтер.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с применимым законодательством исходя из требований, изложенных в Федеральном законе от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета (ПБУ 4/99), утвержденное приказом Министерства финансов РФ от 06.07.99 № 43н, приказе Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и ПБУ и прочих нормативных актов регламентирующих бухгалтерский учет в РФ.

## **4. Основные показатели учетной политики:**

Учетная политика Общества осуществляется в соответствии с приказом № 63 от 31.12.2020г.:

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

• активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

• Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

• выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

• факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Организация, формы и способы ведения бухгалтерского учета установлены на основании действующих нормативных документов:

-Федерального закона РФ "О бухгалтерском учете",

-Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ(утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г.№34н),

-Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008г.№106н),

-Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н),

-Приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций"

Формы бухгалтерской отчетности установлены в соответствии с приказом Минфина РФ №66н от 02.07.2010г.:

-Бухгалтерский баланс,

-Отчет о финансовых результатах,

-Отчет об изменении капитала,

-Отчет о движении денежных средств,

-Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

Амортизация ОС осуществляется линейным способом.

Метод списания запасов и товаров определяется по средней стоимости.

Предприятие работает по упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения доходы на основании разрешения № 167 от 26 ноября 2003 г.

Учет доходов и расходов в бухгалтерском учете признаются методом начисления.

Учет доходов и расходов в налоговом учете признаются кассовым методом.

Общество создает оценочные резервы на отпуски, по ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» расчет размера отчислений в 2021 году составил 10 %.

По состоянию на 31.12.2021г. резерв по сомнительным долгам не создавался, ввиду отсутствия просроченной сомнительной задолженности.

Критерии сомнительного долга:

1.Окончание срока оплаты по договору

2.Наличие каких-либо доказательств возможности выплаты долга дебиторами.

3.Приказ о создании сомнительного долга.

4.В резерв сомнительного долга может быть отчислено 50% от суммы самой задолженности.

В налоговом учете не создается.

Новые кредитные и заемные договоры в течение 2021 года не заключались.

Резерв под обеспечения материалов, товаров

Общество в соответствии с принятием нового нормативного акта по учету запасов ФСБУ 5/2019 "Запасы" : для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости).

-Резерв под обесценение материалов, товаров создается по каждой единице запасов(в зависимости от

установленной единицы учета соответствующего вида запасов). На 31 декабря отчетного периода Общество на основании приказа руководителя проводит проверку на наличие признаков обесценения материалов, товаров по сроку хранения свыше 365 дней от даты оприходования на склад (критерий устаревания "по сроку хранения") для чего формируется отчет по остаткам материалов, товаров по срокам хранения на 31.12 свыше 365 дней.

Далее определяется чистая стоимость выбранных материалов, товаров :  
-для материалов и товаров это стоимость их приобретения согласно данным статистики на 31 декабря отчетного периода,

-Резерв не создается , если чистая стоимость превышает фактическую себестоимость материалов, товаров , учтенных на счетах учета на 31 декабря отчетного периода, а также если полученная сумма обесценения запасов меньше 5 % от строки баланса 1210 "Запасы" на дату отчетности.

#### **Изменения в учетной политике**

С 1 января 2021 года Общество начало применять ФСБУ 5/2019 "Запасы"

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения данного стандарта (п. 47 ФСБУ 5/2019) и в соответствии с разделом 3 Учетной политики отражаются по выбору организации перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения данного стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

#### **5. Факты не применения правил бухгалтерского учета**

Таких факторов не было в отчетном периоде.

#### **6. Сведения об отчетности**

6.1. Информация раскрыта по изменению оценочных значений (п.6 ПБУ 21\2008 «Изменение оценочных значений, утверждено Приказом Минфина России № 106н от 06.10.2008г):

В отчетном периоде не были приняты существенные изменения содержания и формы бухгалтерского баланса.

Отчет о прибылях и убытках и пояснений к ним:

В 2021 г. оптовый товарооборот составил – 3551396,28 рубля,

аренда производственных помещений составила 4059282,07 рублей.

Валовая прибыль за 2021 г. составила 5230849,92 рублей.

Прочие доходы составили 873112,28 рублей.

Чистая прибыль за 2021г. составляет 588242,64 рублей.

Себестоимость реализованных товаров составила – 2379828,43 рубля

Затраты предприятия составили – 4830893,63 рубля.

Налоги составили: налог УСН 240198 рублей

Банком нам были оказаны услуги по договору на обслуживание на сумму 34874,43 рублей.

Прочие расходы в 2021 г. составили 444627,93 рублей.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 6 чел.

Фонд оплаты труда составил – 1181423, 14 рублей.

6.2. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации.

Об основных средствах раскрыта следующая информация (п. 32 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утверждено Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. N 26н):

первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам : в 2021г. стоимость основных средств на начало 2681901,51 руб. и конец отчетного года 2561901,51 руб.; на начало отчетного периода амортизация составила 1653190,74 руб. на конец отчетного периода 1697232,78 начисленная амортизация за отчетный период составила 71184,87 руб.

движений основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) : В 2021 г. были списаны объекты ОС: здание литер Ф(демонтаж металлоконструкции) на сумму 120000 руб.;

об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов)- таких изменений в течении отчетного периода не было.

На баланс предприятия находятся 7 земельных участков расположенные, на этих участках здания и сооружения имеют регистрационные документы;

об объектах основных средств, стоимость которых не погашается – таких ОС нет ;

об объектах основных средств, полученных по договору аренды- таких ОС нет; В 2021 г. Обществом предоставлено по договорам аренды складские помещения и офисы на общую сумму 4059282,07 рублей.

об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности;(абзац введен приказом Минфина России от 12.12.2005 № 147н) -таких ОС нет.

способ начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств- линейным способом;

об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации- таких ОС нет.

О нематериальных активах раскрыта следующая информация (п. 40- 41 Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утверждено Приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. N 153н): на предприятии не числятся нематериальные активы.

О научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работах, выполняемых собственными силами и (или) с привлечением иных исполнителей, раскрыта следующая информация (п. 16 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утверждено Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 115н): на предприятии не было расходов на научно-исследовательскую деятельность.

Раскрыта информация в отношении групп материальных поисковых активов по учету затрат на освоение природных ресурсов (ПБУ 24/2011 № 125н от 06.10.2011) на предприятии таких затрат нет.

О материально-производственных запасах раскрыта следующая информация (п. 45 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждено Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н):

о способах оценки материально-производственных запасов по их группам (видам): Метод списания МПЗ и товаров определяется по средней взвешенной стоимости;

о последствиях изменений способов оценки запасов: таких изменений в 2021г не было;

о стоимости запасов, переданных в залог: в залог никакие запасы не передавались в течении отчетного периода;

о величине и движении резервов под обесценение стоимости запасов: Обществом не создан резерв под обесценение запасов в 2021 году, т.к. материальные ценности находятся постоянно в обороте, обесценивание запасов в условиях инфляции не происходит.

О финансовых вложениях раскрыта следующая информация (п. 42 Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утверждено Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. N 126н): на предприятии такие финансовые вложения имеются, в 2021г. Общество заключило с банком Генеральное соглашение № ЮЛ/15-21/ГС-2 от 02.07.2021 о размещении депозита в размере 600 тысяч рублей сроком на 196 дней под 4,8% годовых ;

Об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте раскрыта следующая информация (п. 22 Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утверждено Приказом Минфина России № 154н от 27.11.2006) В организации имеются 2 валютных счета : евро и долларовой , на начало отчетного периода остаток денежных средств на этих счетах составлял 0 руб. на конец 0 руб.

величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте : в 2021г. доход от курсовых разниц составила 68466,52 руб., расход от курсовых разниц составил 68466, 52 руб.; доход от продажи иностранной валюты в 2021г. составил 0, расход от продажи иностранной валюты в 2021г. составил 0 руб.

величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в 2021 г. таких операций не было;

в иностранной валюте: на начало отчетного периода было 0 долларов, на конец 0 долларов;

в рублях: на начало отчетного 0 руб. на конец 0 руб..

О применении правил учета доходов организации раскрыта информация (п.17,19-21 Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 09/99 утверждено Приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. N 32н):

о порядке признания выручки организации: Учет доходов и расходов в бухгалтерском учете признаются методом начисления. Учет доходов и расходов в налоговом учете признаются кассовым методом. Предприятие работает по упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения доходы на основании разрешения № 167 от 26 ноября 2003 г.,

о способе определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности: в 2021 году таких операций не было;

В отношении выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами : в 2021 году таких операций не было;

О применении правил учета расходов организации раскрыта информация (п.22 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 утверждено Приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. N 33н):

расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат :

В 2021 г были произведены материальные затраты на сумму 2849 тыс. руб., расходы на оплату труда составили 1038 тыс. руб. В 2021 г. отчисления на соц. нужды составили 315 тыс. руб., амортизация ОС составила 71 тыс. руб. и прочие затраты составили 558 тыс. руб. ;

о суммах расходов по займам, включенных в прочие расходы : В 2021г. проценты по займу составили 114478,28 рублей;

о сроках погашения займов (кредитов) на предприятии: займ прошлых лет составляет 5723913 рублей, срок погашения – 31.03.2024г. ;

Организация продолжает строительство базы отдыха , расположенного по адресу :г. Новороссийск , х. Дюрсо, ул. Приморская и затраты за 2021 г. составили : 372293,60 рублей.



**7.О расчетах налога на прибыль организации при наличии постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств, корректирующих показатель условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, раскрыта следующая информация (п. 25 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утверждено Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н):**

Предприятие работает по упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения доходы на основании разрешения № 167 от 26 ноября 2003 г., и ПБУ 18/02 не применяет.

**8.Информация по учету государственной помощи (п.22 Положения Учет государственной помощи ПБУ 13\2000 утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации № 92н от 16.10.2000 г.)**

Предприятие в отчетном периоде государственную помощь не получало.

**9.Информация по прекращаемой деятельности ( в случае намерений прекратить деятельность) (п.11,12 ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» , утвержденного Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2002)**

Общество в течении 12 месяцев после окончания отчетного периода не планирует прекращать осуществлять уставные виды деятельности.

**10.Информация об участии в совместной деятельности (если ведется совместная деятельность) (п.22 ПБУ 20\03 «Информация об участии в совместной деятельности, утвержденного приказом Минфина РФ № 105н от 24.11.2003)**

Предприятие в отчетном периоде не осуществляло никакой совместной деятельности.

**11.Информация по исправлению ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (п.15.,16 ПБУ 22\2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности » утвержденного приказом Минфина РФ № 63н от 28.06.2010)**

В отчетном периоде не было исправлений в бухгалтерском и налоговом учете.

## **12. Сведения о связанных сторонах**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 пункты 6-15) (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация (если в отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами):

Информация о связанных сторонах - члены наблюдательного совета общества:

Алиева Наталья Владимировна  
Белусова Галина Александровна  
Моисеенко Наталья Ивановна  
Савков Алексей Данилович  
Щербакова Ольга Андреевна.

В течение 2021 г. никаких хозяйственных операций с аффилированными лицами (связанными сторонами) не производилось.

Единственным членом органов управления общества, который в течение 2021 года получал вознаграждение от общества является единоличный исполнительный орган АО «Минераловодская сельхозтехника с МТС» - генеральный директор , за осуществление ими соответствующих функций – вознаграждение (заработная плата) составило 241234,98 рублей. Страховые взносы за 2021г. составили 73316,96 руб

## **13. События после отчетной даты :**

Событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое состояние не происходило.

## **14. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства**

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах раскрывается в соответствии с пунктами 24-28 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные

обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2010 N 167н.)

Общество создает оценочные резервы на отпуска, в 2021 году на начало отчетного периода сумма оценочных резервов составила 0,22 руб. на конец 6864,68 руб..

По состоянию на 31.12.2021 г. резерв по сомнительным долгам не создавался, ввиду отсутствия просроченной сомнительной задолженности.

Критерии сомнительного долга:

1. Окончание срока оплаты по договору
2. Наличие каких-либо доказательств возможности выплаты долга дебиторами.
3. Приказ о создании сомнительного долга.
4. В резерв сомнительного долга может быть отчислено 50% от суммы самой задолженности.

В налоговом учете не создается.

5. Резерв под обеспечения материалов, товаров

Согласно методики по учету запасов ФСБУ 5/2019 "Запасы" : для определения обесценения запасов. Резерв под обесценение материалов, товаров создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов). На 31 декабря 2021 года Обществом проведена проверка на наличие признаков обесценения материалов, товаров по сроку хранения свыше 365 дней от даты оприходования на склад. Общество проводит политику поддержания запасов в оптимальном размере. На 31.12.2021 г. резерв под обесценение не создан в связи с тем, что фактическая себестоимость запасов ниже чистой стоимости продажи, определенной в соответствии с методикой, определенной в учетной политике (п. 15) и подтвержденной проведенной инвентаризацией резерва под обесценение на 31.12.2021 г.

## 15. Денежные потоки

Раскрыта информация по денежным потокам организации (п. 24, 25 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» , утвержденного Приказом Минфина РФ № 11н от 02.02.2011)

Организация раскрывает имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:

суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков) : В отчетном периоде таких сумм не было;

величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта : В отчетном периоде таких сумм не было;

полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация : В отчетном периоде таких сумм не было ;

суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения: В отчетном периоде таких сумм не было;

Организация раскрывает с учетом существенности следующую информацию:

имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам) с указанием причин данных ограничений: В отчетном периоде таких сумм не было;

сумму денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности : В отчетном периоде таких сумм не было;

денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту, определенному в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 8 ноября 2010 г. № 143н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 14 декабря 2010 г., регистрационный номер 19171) : В отчетном периоде таких сумм не было;

средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, вместе с информацией о факте исполнения организацией по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива. В случае если обязательства по договору с использованием аккредитива организацией исполнены, но средства аккредитива не зачислены на ее расчетный или иной счет, то раскрываются причины и суммы не зачисленных средств: В отчетном периоде таких сумм не было.

## 16. Выплата дивидендов

В 2021 году, по решению годового общего собрания акционеров за 2020 год, было принято решение о том, чтобы не начислять и не выплачивать дивиденды.

## 17. Конечные Бенефициары

Конечным бенефициаром является  
-Щербакова Ольга Андреевна-количество акций Общества 34,251 %

## 18. Влияние пандемии на финансовые показатели Общества

В 2021г. произошла стабилизация экономической деятельности Общества. На данном этапе кризисные моменты от пандемии преодолены и руководство не видит рисков влияния пандемии от COVID-19 на непрерывность Общества в течении ближайших 12 месяцев.

## 19. Чистые активы Общества

Стоимость чистых активов акционерного общества на 31.12.2021г. составляет 20321000 рублей.

## 20. Непрерывность деятельности

Руководству и лицам, отвечающие за корпоративное управление, не известны какие-либо обстоятельства, которые бы препятствовали осуществлять Обществу свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Руководству и лицам, отвечающие за корпоративное управление, также не известны какие-либо события и условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в способности Общества осуществлять свою деятельность непрерывно.

Руководство и лица, отвечающие за корпоративное управление Предприятия, адекватно оценивают возможное влияние негативных событий на бухгалтерскую (финансовую) отчетность по итогам 2021 года и готово, в случае их наступления, своевременно на них реагировать с использованием соответствующих, установленных нормативными документами, механизмов управления.

Генеральный директор *Щербакова* Щербакова О.А.

Главный бухгалтер *Паньшина* Паньшина А.В.

24 февраля 2022 г.





Всего в настоящем Аудиторском заключении сброшюровано 39 листов.

Аудиторское заключение составлено в 2-х экземплярах:

- 1-й экз. - АО «Минераловодская сельхозтехника с МТС»
- 2-й экз. - ООО АФ «Аудит-Консалтинг»

Прошито, пронумеровано и  
срешлено печатью 39

Маджидов Девлет листы

№ 11 "декабрь" 2022г.

Генеральный директор Ибрагим  
ООО АФ "Аулит-Консалтинг"

