АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

Общества с ограниченной ответственностью

«Аудиторская Фирма «Решение»

годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Закрытого акционерного общества «Яркуль-Матюшкинское»

за период с 01 января 2021 г. по 31 декабря 2021 г.

г. Новосибирск, 2022

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Закрытого акционерного общества «Яркуль-Матюшкинское»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества «Яркуль-Матюшкинское» (ОГРН 1025405019133, 632181, Новосибирская область, Усть-Тарский район, село Яркуль-Матюшкино, улица Зеленая, дом 8), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопроса, изложенного в части «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В результате проведенного нами аудита были получены достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении нарушений действующего порядка составления бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31.12.2021 г., отраженные в бухгалтерской отчетности за 2021 год, а именно:

1. ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» в нарушение ФСБУ (ПБУ) 13/200 и учетной политике некорректно отразило бюджетные средства, полученные на финансирование капитальных затрат. Сумма доходов будущих периодов необоснованно накоплена.

В связи с этим обстоятельством возможны варианты влияния на бухгалтерскую отчетность:

а) на 5 381 тыс. руб. завышены показатели строк 1530 «Доходы будущих периодов», 1500 «Итого по разделу V» Бухгалтерского баланса; занижены показатели строк 14501 «Субсидии на капитальные затраты», 1400 «Итого по разделу IV», 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса; на 5 381 тыс. руб. завышен показатель строки 3600 «Чистые активы» Отчета об изменениях капитала.

б) на 5 381 тыс. руб. завышены показатели строк 1530 «Доходы будущих периодов», 1500 «Итого по разделу V», 1700 «Баланс», 1150 «Основные средства», 1100 «Итого по

© ООО «АФ «Решение», 2022

разделу I», 1600 «Баланс» Бухгалтерского баланса; занижен показатель строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса; на 5 381 тыс. руб. завышен показатель строки 3600 «Чистые активы» Отчета об изменениях капитала.

2. Полученные краткосрочные займы отражены в составе кредиторской задолженности. На 1 700 тыс. руб. занижен показатель строки 1510 «Заемные средства», завышен показатель строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса.

3. ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» не выполнены предусмотренные Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ФСБУ (ПБУ) 8/2010) правила составления бухгалтерской отчетности в части формирования оценочных обязательств, связанных с возникновением у ее работников права на оплачиваемые отпуска в соответствии с законодательством Российской Федерации, в результате чего в отчетности не отражены показатели по статье 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. и соответственно не выполнена корректировка связанных с этим показателей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним. Данный резерв по состоянию на 31.12.2021 г. может составить не менее 150 тыс. руб. В связи с этим показатели строк 2400 «Чистая прибыль» отчета о финансовых результатах и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса подлежат уменьшению на сумму не менее 150 тыс. руб. На эту же сумму занижен показатель строки 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

4. Поступления от продажи (333 тыс.руб.) объектов основных средств и платежи (14 030 тыс.руб.) в связи с приобретением объектов основных средств ошибочно отражены по строкам 4111 и 4121 соответственно Отчета о движении денежных средств. В результате:

- завышены показатели строк 4111 «от продажи продукции, товаров, работ и услуг), и 4110 «Поступления - всего» на 333 тыс.руб., 4121 «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» и 4120 «Платежи - всего» на 14 030 тыс.руб.;
- занижены показатели строк 4211 «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) и 4210 «Поступления - всего» на 333 тыс.руб. и 4221 «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» 4220 «Платежи - всего» на 14 030 тыс. руб.

Наше аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 01 января по 31 декабря 2021 года включительно было модифицировано соответствующим образом.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в части «Ответственность

аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Ответственность руководства и членов наблюдательного совета аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены наблюдательного совета несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения

© ООО «АФ «Решение», 2022

пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Аудируемого лица;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Аудируемого лица;

- делаем вывод о правомерности применения руководством Аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того,

© ООО «АФ «Решение», 2022

представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами наблюдательного совета аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Ахметгареев Муслим Мирзагитович
Директор ООО «АФ «Решение»
ОРНЗ 22006053595

Ахметгареев Муслим Мирзагитович
Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское заключение,
ОРНЗ 22006053595

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская Фирма «Решение»
ОГРН 1095401005908,
630132, город Новосибирск, проспект Димитрова, дом 7, офис 534,
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 12006113218

Дата аудиторского заключения **«01» июля 2022 г.**

© ООО «АФ «Решение», 2022

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Закрытое акционерное общество "Яркуль-Матюшкинское"**	по ОКПО	00597475		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5416100117		
Вид экономической деятельности **Разведение молочного крупного рогатого скота, производство сырого молока**	по ОКВЭД 2	01.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
632181, Новосибирская обл, Усть-Таркский р-н, Яркуль-Матюшкино с, Зеленая, д. № 8

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АФ"РЕШЕНИЕ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5401326425
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1095401005908

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	236 699	183 408	188 593
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	236 699	183 408	188 593
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	62 485	79 329	55 453
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	7 024	6 957	1 223
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 275	786	225
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	73 784	87 072	56 901
	БАЛАНС	1600	310 483	270 480	245 494

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5	5	5
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	953	8 173	8 173
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	586	586	586
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	269 077	228 093	200 113
	Итого по разделу III	1300	270 621	236 857	208 877
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	5 959	1 593	3 502
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	15 268	5 690	-
	Итого по разделу IV	1400	21 227	7 283	3 502
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	7 960	8 500	13 000
	Кредиторская задолженность	1520	5 294	6 130	8 405
	Доходы будущих периодов	1530	5 381	11 710	11 710
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	18 635	26 340	33 115
	БАЛАНС	1700	310 483	270 480	245 494

Руководитель _____ (подпись) **Садвокасов Хами Кенжеевич** (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Закрытое акционерное общество "Яркуль-Матюшкинское"**	по ОКПО	00597475		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5416100117		
Вид экономической деятельности **Разведение молочного крупного рогатого скота, производство сырого молока**	по ОКВЭД 2	01.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	167 567	120 993
	Себестоимость продаж	2120	(121 202)	(94 854)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	46 365	26 139
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(9 653)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	36 712	26 139
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(945)	(954)
	Прочие доходы	2340	11 309	7 171
	Прочие расходы	2350	(5 986)	(4 120)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	41 090	28 236
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(106)	(256)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	40 984	27 980

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	(7 220)	-
	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	33 764	27 980
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Садвокасов Хами Кенжеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Закрытое акционерное общество "Яркуль-Матюшкинское"**	по ОКПО	00597475		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5416100117		
Вид экономической деятельности **Разведение молочного крупного рогатого скота, производство сырого молока**	по ОКВЭД 2	01.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

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	5	-	8 173	586	200 113	208 877
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	27 980	27 980
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	27 980	27 980
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	-	-

Форма 0710004 с.2

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	5	-	8 173	586	228 093	236 857
За 2021 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	40 984	40 984
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	40 984	40 984
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	-	-	(7 220)	-	-	(7 220)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(7 220)	X	-	(7 220)
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	5	-	953	586	269 077	270 621

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	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
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	276 002	248 567	220 587

Руководитель _____ Садвокасов Хами Кенжеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Закрытое акционерное общество "Яркуль-Матюшкинское"**	по ОКПО	00597475		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5416100117		
Вид экономической деятельности **Разведение молочного крупного рогатого скота, производство сырого молока**	по ОКВЭД 2	01.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	173 720	131 472
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	167 567	114 781
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	6 153	16 691
Платежи - всего	4120	(171 961)	(127 612)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(119 625)	(72 329)
в связи с оплатой труда работников	4122	(29 133)	(24 315)
процентов по долговым обязательствам	4123	(945)	(954)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(22 258)	(30 014)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 759	3 860
Денежные потоки от инвестиционных операций			
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	23 585	23 850
в том числе: получение кредитов и займов	4311	22 600	23 850
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	985	-
Платежи - всего	4320	(21 855)	(27 149)
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	(20 498)	(26 714)
прочие платежи	4329	(1 357)	(435)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 730	(3 299)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 489	561
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	786	225
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 275	786
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Садвокасов Хами Кенжеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2021	12	31
Организация **Закрытое акционерное общество "Яркуль-Матюшкинское"**	по ОКПО	00597475		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5416100117		
Вид экономической деятельности **Разведение молочного крупного рогатого скота, производство сырого молока**	по ОКВЭД 2	01.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Садвокасов Хами Кенжеевич** (расшифровка подписи)

28 марта 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

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Садвокасов Хами Кенжеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 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	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	251 758	(68 350)	83 591	(16 194)	3 510	(17 616)	-	-	-	319 155	(82 456)
	5210	за 2020г.	226 264	(37 671)	39 407	(13 913)	-	(30 681)	-	-	-	251 758	(68 350)
в том числе: Продуктивный скот	5201	за 2021г.	35 543	-	17 033	(10 420)	224	(968)	-	-	-	42 156	744
	5211	за 2020г.	30 574	-	14 035	(9 066)	-	-	-	-	-	35 543	-
Рабочий скот	5202	за 2021г.	1 867	-	130	(325)	-	-	-	-	-	1 672	-
	5212	за 2020г.	2 104	-	60	(297)	-	-	-	-	-	1 867	-
Машины и оборудование	5203	за 2021г.	134 751	(33 169)	58 156	(4 992)	2 710	(11 082)	-	-	-	187 915	41 541
	5213	за 2020г.	118 798	(21 275)	17 655	(1 702)	2	(11 896)	-	-	-	134 751	(33 169)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	9 729	(9 642)	1 080	-	-	(252)	-	-	-	10 809	(9 894)
	5214	за 2020г.	7 645	(8 284)	4 702	(2 618)	-	(1 358)	-	-	-	9 729	(9 642)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021г.	615	(3 332)	-	(415)	415	(390)	-	-	-	200	(3 307)
	5215	за 2020г.	670	(581)	-	(55)	-	(2 751)	-	-	-	615	(3 332)
Здания, сооружения и передаточные устройства	5206	за 2021г.	62 437	(20 463)	6 242	(42)	-	(2 394)	-	-	-	68 637	(22 696)
	5216	за 2020г.	59 697	(5 787)	2 770	(30)	-	(14 676)	-	-	-	62 437	20 463
Другие виды основных средств	5207	за 2021г.	6 618	(1 744)	950	-	-	(2 530)	-	-	-	7 766	(4 274)
	5217	за 2020г.	6 776	(1 744)	185	(145)	-	-	-	-	-	6 618	(1 744)
из них: земельные участки	5208	за 2021г.	1 140	-	950	-	-	-	-	-	-	2 090	-
	5218	за 2020г.	955	-	185	-	-	-	-	-	-	1 140	-
Учтено 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.	-	65 478	-	(65 478)	-
	5250	за 2020г.	-	14 011	-	(14 011)	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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	2 061	-
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	25 205	28 230	25 046
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Садвокасов Хами Кенжеевич (расшифровка подписи)

28 марта 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Садвокасов Хами Кенжеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			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
Запасы - всего	5400	за 2021г.	79 329	-	79 329	356 738	(370 393)	-	-	X	62 485	-	62 485
	5420	за 2020г.	55 453	-	55 453	479 847	(455 971)	-	-	X	79 329	-	79 329
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	30 679	-	30 679	78 815	102 328	-	-	-	7 166	-	7 166
	5421	за 2020г.	31 096	-	31 096	66 579	(66 996)	-	-	-	30 679	-	30 679
Готовая продукция	5402	за 2021г.	7 606	-	7 606	138 046	135 713	-	-	-	9 905	-	9 905
	5422	за 2020г.	46	-	46	153 909	(146 297)	-	-	-	7 658	-	7 658
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	570	-	570	1 042	(1 629)	-	-	-	17	-	17
	5423	за 2020г.	358	-	358	3 222	(3 010)	-	-	-	570	-	570
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	1 647	-	1 647	75 435	(71 722)	-	-	-	5 360	-	5 360
	5425	за 2020г.	5 037	-	5 037	203 261	(206 651)	-	-	-	1 647	-	1 647
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Животные на выращивании и откорме	5407	за 2021г.	38 827	-	38 827	60 165	(58 975)	-	-	-	40 037	-	40 037
	5427	за 2020г.	18 916	-	18 916	52 876	(32 965)	-	-	-	38 827	-	38 827
	5408	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	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	-	-	4 537

Руководитель _____ (подпись) Садвокасов Хами Кенжеевич (расшифровка подписи)

28 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	6 957	-	288 668	-	(288 601)	-	-	-	-	-	7 024	-
	5530	за 2020г.	1 223	-	121 611	-	(115 877)	-	-	-	-	-	6 957	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	4 349	-	283 677	-	(281 099)	-	-	-	-	-	6 927	-
	5531	за 2020г.	1 130	-	76 981	-	(73 762)	-	-	-	-	-	4 249	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 400	-	-	-	2 400	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	38 652	-	(36 252)	-	-	-	-	-	2 400	-
Прочая	5513	за 2021г.	208	-	4 991	-	(5 102)	-	-	-	-	-	97	-
	5533	за 2020г.	93	-	5 978	-	(5 863)	-	-	-	-	-	208	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	6 957	-	288 668	-	(288 601)	-	-	X	-	-	7 024	-
	5520	за 2020г.	1 223	-	121 611	-	(115 877)	-	-	X	-	-	6 957	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	7 283	17 727	-	(3 783)	-	-	-	-	21 227
	5571	за 2020г.	3 502	5 832	-	(2 051)	-	-	-	-	7 283
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	1 593	5 640	-	(1 274)	-	-	-	-	5 959
	5572	за 2020г.	3 502	-	-	(1 909)	-	-	-	-	1 593
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	5 690	12 087	-	(2 509)	-	-	-	-	15 268
	5574	за 2020г.	-	5 832	-	(142)	-	-	-	-	5 690
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	14 630	260 722	-	(262 098)	-	-	-	-	13 254
	5580	за 2020г.	21 405	219 014	-	(225 789)	-	-	-	-	14 630
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 535	189 962	-	(190 432)	-	-	-	-	2 065
	5581	за 2020г.	5 072	151 701	-	(154 238)	-	-	-	-	2 535
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 985	5 942	-	(6 917)	-	-	-	-	1 010
	5583	за 2020г.	235	7 102	-	(5 352)	-	-	-	-	1 985
кредиты	5564	за 2021г.	8 500	16 960	-	(17 500)	-	-	-	-	7 960
	5584	за 2020г.	13 000	19 000	-	(23 500)	-	-	-	-	8 500
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1 610	47 858	-	(47 249)	-	-	-	-	2 219
	5586	за 2020г.	3 098	41 211	-	(42 699)	-	-	-	-	1 610
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	21 913	278 449	-	(265 881)	-	X	-	-	34 481
	5570	за 2020г.	24 907	224 846	-	(227 840)	-	X	-	-	21 913

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 _____ Садвокасов Хами Кенжеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	144 877	126 473
Расходы на оплату труда	5620	38 263	32 946
Отчисления на социальные нужды	5630	9 555	8 709
Амортизация	5640	17 616	30 681
Прочие затраты	5650	14 764	755
Итого по элементам	5660	225 075	199 564
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(5 459)	(4 382)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	219 616	195 182

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

Руководитель _____ Садвокасов Хами Кенжеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

37

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Садвокасов Хами Кенжеевич (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

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: объекты основных средств	5811	25 205	28 230	25 046
из них: переданные в залог	5812	25 205	28 230	25 046
прочие	5813	-	-	4 537
из них: переданные в залог	5814	-	-	4 537

33

Руководитель _____ Садвокасов Хами Кенжеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	5 975		5 719	
в том числе: на текущие расходы		5901	4 646		4 032	
на вложения во внеоборотные активы		5905	1 329		1 687	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Садвокасов Хами Кенжеевич (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

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

Общие сведения

Закрытое акционерное общество «Яркуль-Матюшкинское» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы России №8 по Новосибирской области дата регистрации: 11 января 2000 г., ОГРН 1025405019133, ИНН 5416100117, КПП 541601001, Юридический адрес: 632181, Новосибирская область, Усть-Таркский район, с. Яркуль-Матюшкино, ул. Зеленая , № 8.

Акциями общества владеют 225 акционеров, в том числе физические лица (100%).

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров (высший орган управления)
- Наблюдательный совет
- Единоличный исполнительный орган (директор)

Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор Садвокасов Хами Кенжеевич.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия общества.

Основным бенефициарным владельцем является Садвокасов Х.К. – количество акций 3 173 в % 67,4676.

Уставный капитал на 31.12.2021 г. – 4 703 (Четыре тысячи семьсот три) рубля, полностью оплачен.

Филиалы и представительства отсутствуют.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021г. составляет 113 человек.

Среднесписочная численность за 2021 год – 120 человека.

Средняя заработная плата за 2021 год составила 26 351,60 рублей.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой. Бухгалтерский учет в организации автоматизирован в программе 1С.

При составлении отчетности активы и обязательства отражены с учетом принципа допущения непрерывности деятельности. Общество будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. Данная отчетность является сопоставимой.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется в соответствии с:

1. Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

2. Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008; 2/2208; 3/2006; 4/99; 5/01; 6/01; 7/98; 8/2010; 9//99; 10/99; 11/2008; 12/2010; 14/2007; 15/2008; 18/02; 19/02; 20/03, (с изменениями и дополнениями);

3. Налоговым кодексом Российской Федерации, частью первой и второй (с изменениями).

И другими действующими нормативными актами, изданными Законодательными органами РФ.

В работе используются унифицированные формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом РФ. Также Обществом разработаны и применяются формы первичных учетных документов, используемых для оформления хозяйственных операций, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учетных документов.

Отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности:

1. Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

2. Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н (с изменениями и дополнениями);

3. Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности» (с учетом изменений)

И другими действующими нормативными актами, изданными Законодательными органами РФ.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Рабочий план счетов разработан на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденный приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н.

Основной вид деятельности организации:

по ОКВЭД 01.41 – Разведение молочного крупного рогатого скота, Производство сырого молока. Лицензируемые виды деятельности в Обществе отсутствуют.

ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» реализует собственную сельхозпродукцию: молоко, мясо, зерно, лен покупателям, крупнейшие среди них АО «Маслодельный комбинат Чановский», филиал «Черепановский «СПК», АО «Новосибирскхлебопродукт», ООО «Беркагро», также реализует продукцию частным лицам.

В конце марта 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Считаем, что пандемия не оказала серьезного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» за 2021 год. Общество не относится к отраслям, наиболее пострадавшим от коронавирусной инфекции, поэтому и не получило субсидий и другой государственной господдержки в связи с пандемией.

Основные положения учетной политики

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402- ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями и инструкциями.

Учетная политика ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» утверждена приказом генерального директора Садвокасова Х.К. 3.2 от 10 января 2021года.

Первоначальная стоимость ОС и нематериальных активов погашается линейным методом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС, согласно Классификации ОС.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в количестве объектов основных средств, стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС. Затраты по ремонту ОС включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода. Инвентаризация ОС проводится 1 раз в год.

Стоимость МПЗ, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Учет ведется с применением 43 счета Выпуск продукции.

Финансовый результат от реализации продукции и товаров определяется по отгрузке.

Оценка МПЗ и готовой продукции осуществляется по фактической стоимости.

Списание МПЗ в производство осуществляется по средней стоимости.

Стоимость покупных товаров в бухучете формируется исходя из расходов на их приобретение.

К прямым расходам Общества относятся:

- Материальные затраты (расходы на сырье, материалы, используемые в производстве продукции).

- Расходы на оплату труда персоналу, а также суммы страховых взносов с ФОТ.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на 20 счета «Основное производство» с распределением затрат по номенклатурным группам и видам номенклатуры.

К общепроизводственным расходам , связанным с производством и реализацией товаров собственного производства , а также выполнением работ и оказанием услуг относятся расходы на заработную плату , расходы на энергоснабжение, расходы на амортизацию основных средств, расходы на ГСМ для производственного транспорта, на производственный инвентарь и инструменты, запчасти, техническое обслуживание и ремонт транспорта и оборудования , ремонт производственных зданий и сооружений, расходы на спецодежду для производственных рабочих, расходы на производственный контроль, расходы на лицензирование, экспертизу и т.д.

Распределение общепроизводственных расходов, учитываемых по дебету счета 25, «Общепроизводственные расходы» осуществляется пропорционально стоимости сырья, материалов, отпущенных на производство.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» отражаются следующие расходы:

Административно-управленческие; содержание общехозяйственного персонала; амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств общехозяйственного назначения; затраты на подготовку кадров организации, расходы по оплате консультационных, аудиторских, информационных услуг и т.д. Управленческие расходы, учитываемые по дебету 26 счета «Общехозяйственные расходы» при закрытии месяца, списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

Общество применяет ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи», отражая доходы в отчете о финансовых результатах в качестве отдельной статьи доходов (с учетом существенности).

Пояснение к бухгалтерскому балансу

Основные фонды — это здания, сооружения, машины и оборудование, транспорт, земельные участки и другое.

Период	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость, тыс.руб.
На 31.12.2019г.	226 264	37 671	188 593
На 31.12.2020г.	251 758	68 350	183 408
На 31.12.2021	319 155	82 456	236 699

Состав основных фондов представлен в пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 1. таблица 2.1.

Из основного стада за 2021 год выбраковано 214 голова, вес 1165 цен., себестоимость составляет 15 789 тыс. руб., выручка от продажи 17648 тыс. руб., убыток 587 тыс.руб.

Продано основных средств в 2021 году: комбайн Енисей 1981 года выпуска, остаточная стоимость 195 тыс. руб., реализован за 300 тыс. руб. в т. ч. НДС 20%, трактор МТЗ-80 1989 года выпуска, остаточная стоимость 120 тыс. руб. продан за 50 тыс. руб. в т. ч. НДС 20%, квартира 1990 года постройки, продан за 50 тыс. руб. в т. ч. НДС 20% остаточная стоимость 215 тыс. руб.

Источником финансирования инвестиций являются собственные средства и кредит АО «Россельхозбанка».

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» использует арендованное имущество: земельные участки. Основные средства, приобретенные по договорам лизинга, числятся на балансе лизингополучателя на счете 01.03. «Арендованное имущество».

На 31.12.2021 г. запасы общества составляют 62 485 тыс. руб. раздел 1 таблица 4.1

На 31.12.2021 г. дебиторская задолженность составляет 7 024 тыс. руб. раздел 1 таблица 5.1

На 31.12.2021 г. кредиторская задолженность составляет 5 294 тыс. руб. раздел 1 таблица 5.3

Основные поставщики

Организации	Сальдо кредит на 01.01.2021 г.	Поступило	Оплата	Сальдо кредит на 31.12.2021 г.
ООО «Пестицид» гербициды	0	5 904,5	5 904,5	0
ИП Малютин Е.В. з/части	159	2 543,3	2 384,4	0
ООО «Химальянс»	0	7 421,7	7 421,7	0
АГРОТЕХНОЛОГИИ СИБИРИ ООО	-904,8	904,8	1 809,6	0
ООО Европейские Агротехнологии-Новосибирск	-1 300	12 187,7	13 487,7	0

Основные покупатели

Организации	Сальдо кредит на 01.01.2021г.	Продано	Оплата	Сальдо кредит на 31.12.2021.
АО «Маслодельный комбинат Чановский»	-1 790,2	124 009,2	124 858,7	-940,7
Филиал «Черепановский» СПК		7 187,2	7 187,2	0
АО Новосибирскхлебопродукт		37 335,1	37 335,1	0
ООО Беркагро	1 384,7	57 076,2	55 691,4	0

Просроченной кредиторской задолженности на конец отчетного периода ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» не имеет. По расчетам с персоналом, по расчетам с бюджетом по налогам и взносам отражена задолженность, срок оплаты по которым еще не наступил.

Сумма денежных средств ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» на отчетную дату составляет 4 275 тыс.руб.:

- Расчетные счета -4268,0 тыс. руб.
- Касса-7,0 тыс. руб.

Задолженность по кредитам и займам на 31.12.2021г. составила – 13 919 тыс.руб. раздел 1 таблица 5.3.

В 2021 году были произведены беспроцентные займы денежных средств, у физических лиц Садвокасова Х.К. сальдо на 31.12.2021 г. - 1 000 тыс.руб., Шаймерденов А.М. сальдо на 31.12.2021 г. - 700тыс.руб., Жусупов Х.Н. сальдо на 31.12.2021 г. – 0 руб.

Пояснения к отчету о финансовых результатах

В отчетном году выручка без НДС в ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» составила 167 567 тыс.руб., что на 38,5% больше по сравнению с 2020 годом.

Финансовые результаты ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» представлены в таблице

Размер прибыли (убытка)	2019 год	2020 год	2021 год
От основных видов деятельности-всего, тыс.руб.	100 778	118 895	165 745
Чистая прибыль(убыток), тыс.руб.	19 578	27 980	40 984

Прочие доходы и расходы ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» за 2021 год представлены в таблице:

Статьи прочих доходов и расходов	Сумма тыс.руб.
ДОХОДЫ	11 309
Доходы, связанные с реализацией основных средств	334
Субсидия	5 979
Доходы буд. периодов	5 000
РАСХОДЫ	5 986
Списаны основные средства	2 754
Остаточная стоимость проданных основных средств	530
Услуги банков	239
Пени, штрафы	316
Падеж основного стада	190
Г/пошлина	35
Списание дебиторской задолженности	1 853
Материальная помощь	69

Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

Денежных активов и обязательств, стоимость которых вложена в иностранной валюте, в ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» нет.

Чистые активы Общества

Величина чистых активов Общества выше, чем уставный капитал и составляет на 31.12.2021 г. 276 002 тыс. руб. Что характеризует финансовое положение ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» как устойчивое.

Обязательства выданные и полученные

ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» имеет выданные обязательства. Раздел 1 таблица 2.4.

Информация о связанных сторонах

Фонд оплаты труда основному управленческому персоналу в 2021 году составил 5 061 тыс.руб., в том числе отпускные 225 тыс.руб., районный коэффициент 1 518 тыс.руб., страховые взносы составили 1669 тыс.руб., НДФЛ 658 тыс.руб.

Доля принадлежащих обыкновенных акций акционерного общества, %

№п/п	ФИО	Краткие биографические данные, основное место работы	Доля участия в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих обыкновенных акций акционерного общества, %
1.	Садвокасов Хами Кенжеевич	04.09.1954г.р. образование-высшее, генеральный директор ЗАО «Яркуль-Матюшкинское»	67,4676	67,4676
2.	Гильгенберг Андрей Давыдович	01.05.1963г.р. образование-среднее	0,1488	0,1488
3.	Наумов Анатолий Кириллович	20.03.1966г.р. образование-среднее специальное, главный инженер	0	0
4.	Горенинский Сергей Леонидович	07.11.1971г.р. образование-высшее, главный агроном	0	0

Условные обязательства и условные активы

По состоянию на отчетную дату ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» не располагает сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

Информация по сегментам

За отчетный период выручка по основным видам деятельности ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» составила 167 567 тыс. руб. без НДС, в т.ч. животноводство 80 492 тыс. руб., растениеводство 85 253 тыс. руб., прочие 1 822 тыс. руб. ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» не осуществляет другие виды деятельности, поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Что касается информации по географическим сегментам, ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» осуществляет свою деятельность исключительно на территории одного субъекта РФ Новосибирская область и не выделяет отдельных географических сегментов.

События после отчетной даты

Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, юридическим и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы н нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их различной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой н кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов н нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране. В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

Начиная с 2014 года, США, Великобритания, Евросоюз и другие страны ввели несколько пакетов санкций в отношении ряда российских чиновников, бизнесменов и организаций. 21 февраля 2022 года Президентом РФ были подписаны указы о признании Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики. 24 февраля 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого иностранные официальные лица объявили о дополнительных санкциях и возможности дальнейшего расширения существующих. Эти события могут привести к ограничению доступа российских компаний к международным рынкам капитала, товаров н услуг, ослаблению российского рубля, увеличению ключевой ставки Центрального Банка Российской Федерации, снижению котировок финансовых рынков и прочим негативным экономическим последствиям.

Влияние данных событий и возможных последующих изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества сложно оценить.

Предприятие не имеет валютных активов и обязательств, соответственно значительные изменения курса рубля не могут повлиять на его деятельность. Руководство Предприятия считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Предприятия производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Предприятия.

Руководство Предприятия внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Намерений о прекращении или сокращении деятельности ЗАО «Яркуль-Матюшкинское» не имеет.

Дивиденды не начислялись и не выплачивались. Прибыль не распределялась.

Генеральный директор _____ Садвокасов Х.К.

28 марта 2022г.

Прошнуровано,
Пронумеровано.
на 42 листах
«01» июля 2022 г.
_____ (М.М. Ахметгареев)

Директор
ООО «АФ «Решение»

