



**ЗАО "Коченёвская
птицефабрика"**

Россия, 632641, НСО, р.п. Коченево, ул. Малопоселковая, 2а,
Городской офис: г. Новосибирск, ул. Большевистская, д. 43, оф. № 5,
тел. 266-75-30, 266-15-44, т/факс 212-00-86

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД.**

1. Сведения об организации

Полное наименование юридического лица:

Закрытое акционерное общество «Коченевская птицефабрика»

Юридический адрес:

632641, Новосибирская обл., Коченевский р-н, Коченево р.п., Малопоселковая ул., дом № 2а

Основной государственный регистрационный номер: 1025401924976

Идентификационный номер налогоплательщика: 5405238843

Среднесписочная численность работающих за 2022 год составила 37 человек.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган.

Полномочия единоличного исполнительного органа ЗАО «Коченевская птицефабрика» переданы управляющей организации АО «Агрофинанс» на основании Договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации.

Уставный капитал ЗАО «Коченевская птицефабрика» составляет 34 510 000 (Тридцать четыре миллиона пятьсот десять тысяч) рублей.

Акции ЗАО «Коченевская птицефабрика» принадлежат:

- 82,66 % - ООО «Агросистема» - 28 525 000 руб.
- 17,31 % - АО «Финансовые системы» - 5 975 000 руб.
- 0,03 % - Сорокина Елена Юрьевна – 10 000 руб.

Информация о бенефициаре: учредителями ООО «Агросистема» являются Тропина К.А. и Шахов А.Н. с долями 51% и 49% соответственно.

Основным направлением деятельности Общества согласно ОКВЭД является - Выращивание сельскохозяйственной птицы (ОКВЭД2 01.47)

Дополнительными видами деятельности общества согласно ОКВЭД являются:

Производство мясных (мясосодержащих) полуфабрикатов (10.13.4), Производство мяса птицы в охлажденном виде (10.12.1), Производство сырого коровьего молока (01.41.21), Выращивание пшеницы (01.11.1).

2. Основные элементы учетной политики Общества

2.1. Общие положения.

Общество ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29.07.1998 года, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

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

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.

2.2. Основные средства.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию, и объекты недвижимости – с момента передачи документов на государственную регистрацию прав собственности.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Амортизация начисляется линейным способом.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, производится при достройке, дооборудовании, реконструкции, частичной ликвидации объектов основных средств.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей включительно за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

2.3. Материально-производственные запасы.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости (расходы на приобретение, за исключением НДС), включая транспортные расходы по доставке материалов, понесенные поставщиком и выделенные в товарной накладной, УПД отдельной строкой. В случае поступления документов на транспортные расходы позднее даты оприходования материалов, а также прочие расходы, возникающие у Предприятия в связи с приобретением материалов, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Списание материалов в производство производится по средней себестоимости. Счет 16 «Отклонение в стоимости материалов» и счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» в Обществе не применяются.

2.4. Кредиты и займы.

Проценты по полученным кредитам и займам отражаются одним из двух способов в зависимости от хозяйственной ситуации:

1) В общем случае проценты по полученным кредитам и займам являются прочими расходами и отражаются бухгалтерской записью:

- Дт 91.2 Кт 66, 67

2) Начисленные проценты по кредитам и займам, полученным под инвестиционные активы, включаются в их первоначальную стоимость, что отражается бухгалтерской записью:

- Дт 08 Кт 66, 67

После принятия к учету основных средств, имущественного комплекса и других аналогичных объектов, а также в случае если эти объекты используются при выпуске продукции, выполнении работ и оказании услуг, начисляемые проценты за полученные кредиты включаются в состав прочих расходов.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредитов и займов, размещением заемных обязательств, включаются в прочие расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

2.5. Распределение расходов:

Вспомогательное производство (сч.23) закрывается ежемесячно. В связи с тем, что ВП выполняют работы и услуги для всех подразделений Общества, счет 23 закрывается в первую очередь. Для отражения затрат по ВП используется простой способ учета затрат, при котором затраты вспомогательного подразделения относятся прямо на себестоимость выполненных работ, оказанных услуг, отдельных видов продукции, пропорционально калькуляционной единице, выбранной в качестве базы распределения.

Общепроизводственные расходы (сч.25) закрывается ежемесячно. Для каждого подразделения, агрегирующего затраты по счету 25, калькуляционная единица для распределения установлена и закреплена учетной политикой (объемы производства, заработная плата и др.).

Общехозяйственные расходы (сч.26) - на данном счете отражаются расходы, прямо не связанные с функционированием отдельных производственных подразделений и деятельностью по реализации производимой продукции. Общехозяйственные затраты в течение месяца накапливаются на счете 26. По окончании отчетного месяца собранные на счете 26 общехозяйственные расходы в полном объеме списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.8 «Расходы по управлению производством» - ДИРЕКТ-КОСТИНГ

2.6. Учетная политика для целей налогового учета:

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления. Ставки налога на прибыль 0% и 20%.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

3.1. Информация по сегментам

Основным видом деятельности является выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур (ОКВЭД2 01.11) Выручка от реализации по основной деятельности составляет 87,4 %,

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ были примерно одинаковы.

3.2. Пояснения к существенным статьям баланса.

Пояснения к основным статьям баланса даны в Форме № 5 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» за 2022 год.

3.3. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Сведения о доходах и расходах от основной деятельности:

Из строки 2110 формы № 2 выручка от продажи:

- сельскохозяйственной продукции собственного производства (без НДС) – 71903 тыс. руб.

Из строки 2120 формы № 2 себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:

- себестоимость реализованной продукции собственного производства – 127217 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы:

| Прочие доходы (стр. 2340) | Сумма (тыс. руб.) |
|---|----------------------|
| Продажа ОС | 1083 |
| Целевое финансирование из бюджета | - |
| Списание кредиторской задолженности | 4398 |
| Излишки при инвентаризации, не учитываемые при расчете НП | 2 |
| Сдача имущества в аренду | 140 |
| Продажа материалов | 8530 |
| Прибыль прошлых лет | 1242 |
| Курсовые разницы | - |
| Прочие доходы | - |
| Итого: | 15395 |

| Прочие расходы (стр. 2350) | Сумма (тыс. руб.) |
|--|------------------------------|
| Продажа ОС | - |
| Списание дебиторской задолженности | 1 |
| Прочие затраты | 276 |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров | 5460 |
| Услуги банков | 1315 |
| Сдача имущества в аренду | - |
| Продажа материалов | 8596 |
| Материальная помощь | - |
| Госпошлина | 368 |
| Курсовые разницы | - |
| Недостачи при инвентаризации | - |
| Прибыль/Убыток прошлых лет | - |
| Итого: | 16016 |

4. Информация об операциях со связанными сторонами

4. Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу (в том числе управляющей организации АО «Агрофинанс» и Совету директоров) за 2022 г. составляет в том числе:

- оплата управляющей организации АО «Агрофинанс» за услуги в области управления – 5 025 тыс. руб.;
- заработная плата Совету директоров – 4 121 тыс. руб., НДФЛ – 536 тыс. руб., страховые взносы – 1236 тыс. руб.

4.1. Состав связанных сторон:

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания) | Дата наступления основания (оснований) | Доля участия связанной стороны в уставном капитале общества, % |
|-------|--|---|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | АО «Агрофинанс» | 630102, ОБЛАСТЬ НОВОСИБИРСКАЯ, ГОРОД НОВОСИБИРСК, УЛИЦА БОЛЬШЕВИСТСКАЯ, ДОМ 43, КВАРТИРА 5 | Управляющая компания ЗАО «Коченевская птицефабрика» | Договор о передачи полномочий единоличного органа управляющей организации б/н от 27.04.2020г., Договор о передачи полномочий единоличного органа управляющей организации б/н от 26.04.2021г. | 0 |
| 2. | Богатырь Александр Иванович | | Директор управляющей компании ЗАО «Коченевская птицефабрика» - АО «Агрофинанс» | 4 марта 2013 | 0 |
| 3. | Морозов Александр Владимирович | | Директор управляющей компании ЗАО «Коченевская птицефабрика» - АО «Агрофинанс» | 14 марта 2022 | 0 |

| | | | | | |
|-----|--|--|---|---|-------|
| 4. | Морозов Александр Владимирович | | Член совета директоров ЗАО «Коченевская птицефабрика» | Протокол годового общего собрания акционеров от 03.05.2018г., от 26.04.2019г. | 0 |
| 5. | Ладыгин Виктор Егорович | | Член совета директоров ЗАО «Коченевская птицефабрика» | Протокол годового общего собрания акционеров от 03.05.2018г., от 26.04.2019г. | 0 |
| 6. | Тропина Ксения Александровна | | Член совета директоров ЗАО «Коченевская птицефабрика»/ бенефициар ЗАО «Коченевская птицефабрика», учредитель ООО «Агросистема» | Протокол годового общего собрания акционеров от 03.05.2018г., от 26.04.2019г./ 30 июля 2013 | 0 |
| 7. | Радионов Александр Владимирович | | Член совета директоров ЗАО «Коченевская птицефабрика» | Протокол годового общего собрания акционеров от 03.05.2018г., от 26.04.2019г. | 0 |
| 8. | Сорокина Елена Юрьевна | | Член совета директоров ЗАО «Коченевская птицефабрика», учредитель ЗАО «Коченевская птицефабрика» | Протокол годового общего собрания акционеров от 03.05.2018г., от 26.04.2019г./ 20.12.2002 | 0,03 |
| 9. | ООО «Агросистема» | 630102, ОБЛАСТЬ НОВОСИБИРСКАЯ, ГОРОД НОВОСИБИРСК, УЛИЦА БОЛЬШЕВИСТСКАЯ, 43, 5 | Учредитель ЗАО «Коченевская птицефабрика» | 19.01.2007/ 20.04.2007 | 82,66 |
| 10. | АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ФИНАНСОВЫЕ СИСТЕМЫ" | 630102, ОБЛАСТЬ НОВОСИБИРСКАЯ, ГОРОД НОВОСИБИРСК, УЛИЦА БОЛЬШЕВИСТСКАЯ, ДОМ 43, КВАРТИРА 5 | Учредитель ЗАО «Коченевская птицефабрика», Директор Ладыгин Виктор Егорович – член Совета директоров ЗАО «Коченевская птицефабрика» | 22.06.2011/ 10 марта 2016 | 17,31 |
| 11. | Шахов Александр Николаевич | | Бенефициар ЗАО «Коченевская птицефабрика», учредитель ООО «Агросистема» | 30 июля 2013 | 0 |
| 12. | АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АГРОКОНСАЛТИНГ-ЦЕНТР" | 630102, ОБЛАСТЬ НОВОСИБИРСКАЯ, ГОРОД НОВОСИБИРСК, УЛИЦА БОЛЬШЕВИСТСКАЯ, ДОМ 43, КВАРТИРА 5 | Директор Ладыгин Виктор Егорович – член совета директоров ЗАО «Коченевская птицефабрика» | 25 февраля 2016 | 0 |
| 13. | АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВИЗИТ" | 632640, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, РАЙОН КОЧЕНЕВСКИЙ, РАБОЧИЙ ПОСЕЛОК КОЧЕНЕВО, УЛИЦА АВТОМОБИЛИСТОВ, 20 | Управляющая компания АО «Агрофинанс» | 22 мая 2019 | 0 |
| 14. | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВОСХОД-24" | 630000, ОБЛАСТЬ НОВОСИБИРСКАЯ, ГОРОД НОВОСИБИРСК, УЛИЦА ВОСХОД, 24 | Учредители: Шахов Александр Николаевич, Тропина Ксения Александровна - бенефициары ЗАО «Коченевская птицефабрика» | 30 июля 2013 | 0 |

| | | | | | |
|-----|-------------------------------------|--|---|----------------------------------|---|
| 15. | ООО "СОСНОВСКАЯ ПТИЦЕФАБРИКА" | 630102, ОБЛАСТЬ НОВОСИБИРСКАЯ, ГОРОД НОВОСИБИРСК, УЛИЦА БОЛЬШЕВИСТСКАЯ, ДОМ 43, КВАРТИРА 5 | Учредители: Сорокина Елена Юрьевна - учредитель и член совета директоров ЗАО «Коченевская птицефабрика» и АО «Агрофинанс» управляющая компания ЗАО «Коченевская птицефабрика» | 15 мая 2007 | 0 |
| 16. | ООО "АГРО-ИНВЕСТ" | 630102, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, ГОРОД НОВОСИБИРСК, УЛИЦА ВОСХОД, 24 | Учредитель, руководитель Тропина Ксения Александровна - член совета директоров, бенефициар ЗАО «Коченевская птицефабрика» | 13 февраля 2008/ 27 июня 2006 | 0 |
| 17. | ООО "АГРОИНВЕСТ" | 630102, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, ГОРОД НОВОСИБИРСК, УЛИЦА ВОСХОД, 24 | Учредитель Тропина Ксения Александровна - член совета директоров, бенефициар ЗАО «Коченевская птицефабрика» | 12 августа 2010 | 0 |
| 18. | ООО ЧОО "БРОНЕНОСЕЦ" | 630102, Новосибирская область, город Новосибирск, улица Большевицкая, дом 43, квартира 5 | Учредитель Шахов Александр Николаевич - бенефициар ЗАО «Коченевская птицефабрика» | 12 января 2010 | 0 |
| 19. | ИП Шахов Александр Николаевич | | Бенефициар ЗАО «Коченевская птицефабрика» | 30 июля 2013 | 0 |
| 20. | ООО "АГРАРНАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ" | 630102, Новосибирская область, город Новосибирск, улица Большевицкая, дом 43, квартира 5 | Учредитель, руководитель Ладыгин Виктор Егорович – член совета директоров ЗАО «Коченевская птицефабрика» | 27 августа 2014/ 29 июля 2014 | 0 |
| 21. | АССОЦИАЦИЯ ПМФК "СИБИРЯК" | 630099, Новосибирская область, город Новосибирск, улица Ядринцевская, дом 68/1, офис 605 | Дочерняя компания ЗАО «Коченевская птицефабрика» | с 5 августа 2008 | 0 |

4.2. Виды операций со связанными сторонами, которые Общество проводило в течение 2020 года:

4.2.1 Общество с ограниченной ответственностью ЗАО «Коченевская птицефабрика»

В 2022 году Обществом получены от АО «Агрофинанс» консультационные услуги в области управления делами и имуществом сумму 5 025 тысяч рублей. На 31.12.2022 года задолженность составила 3 304 тысячи рублей.

В 2022 году Обществом получены от АО «АгроКонсалтинг-Центр» услуги по аренде земли и техники на сумму 720 тысяч рублей. На 31.12.2021 года задолженность составляет 539 тысяч рублей.

В 2022 году Обществом получены от ООО «Агросистема» услуги по аренде земли и складских помещений на сумму 585 тысяч рублей. На 31.12.2022 года задолженность составляет 4556 тысяч рублей.

В 2022 году Обществом получены от АО «Финансовые системы» консультационные услуги не оказывались. На 31.12.2022 года задолженность составляет 100 тысяч рублей.

В 2022 г. ЗАО «Коченевская птицефабрика» начислены проценты по выданным займам:

| Контрагент | Сумма (тыс. руб.) |
|----------------------------|-------------------|
| ООО «Агросистема» | 146,1 |
| АО «Финансовые системы» | 0,5 |
| АО «Визит» | 2,0 |
| ООО «Коченевский птицевод» | 25,7 |
| ИТОГО | 174,3 |

В 2022 году от АО «Визит» услуги по аренде гаража не оказывались. На 31.12.2022 года задолженность составляет 32 тысячи рублей.

В 2022 году Обществом получены от ООО «Агро-Инвест» услуги по аренде и коммунальные услуги на сумму 2058 тысяч рублей. На 31.12.2022 года задолженность составляет 1598 тысяч рублей.

В 2022 году Обществом получены от ООО «Аграрная управляющая компания» услуги по управлению и консультации по вопросам коммерческой деятельности не оказывались. На 31.12.2022 года задолженность составляет 71 тысяча рублей.

5. Условные факты хозяйственной деятельности

Предприятие сообщает, что существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год не имеется. Частично сохраненные в 2022 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) существенного влияния на деятельность предприятия не оказывают.

6. Непрерывность деятельности

В течение 2022 года на финансово хозяйственную деятельность организации государственные ограничительные меры установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) не оказали существенного влияния. На деятельность Общества пандемия COVID-19 не оказала существенного влияния. Руководство Общества полагает, что в дальнейшем развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности Общества в течении ближайших 12 месяцев.

7. События после отчетной даты

Введение со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран экономических санкций против отдельных физических и юридических лиц в Российской Федерации, введение Правительством Российской Федерации ответных санкций, приостановка коммерческой деятельности в России ряда иностранных компаний в конце февраля - марте 2022 года увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации и привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе большой волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Согласовано с контрагентами увеличение сроков

оплаты за товар, увеличивается объем закупок у российских поставщиков. Меняется логистика. Руководство не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Но необходимо понимать, что будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно спрогнозировать и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических обстоятельств.

Руководство общества считает, что описанные события являются не корректирующими событиями после отчетной даты, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Директор АО «Агрофинанс» -
управляющей организации
ЗАО «Кочневская птицефабрика»

Морозов А.В.

Дата

«24» марта 2023 г.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2022 год (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 | |
|--|-------------|---------------------------------|--|--|---------------------|--------|-------------------------------|-------------------------------|------------|--|--|----------|
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило | выбыло | начислено амортиза- ции | убыток от обесце- нения | переоценка | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 4006 | (3075) | () | () | (191) | | | | 4006 | (3266) |
| | 5110 | за 20 <u>21</u> г. ² | 4006 | (2885) | () | () | (190) | | | | 4006 | (3075) |
| в том числе: | 5101 | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 3805 | (3075) | () | () | (191) | | | | 3805 | (3266) |
| Положительная деловая репутация | 5111 | за 20 <u>21</u> г. ² | 3805 | (2885) | () | () | (190) | | | | 3805 | (3075) |
| Товерный знак №445007 | 5102 | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 201 | () | () | () | () | | | | 201 | () |
| | 5112 | за 20 <u>21</u> г. ² | 201 | () | () | () | () | | | | 201 | () |

с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На <u>31</u> декабря 20 <u>22</u> г. ⁴ | На <u>31</u> декабря 20 <u>21</u> г. ² | На <u>31</u> декабря 20 <u>20</u> г. ⁵ |
|-------------------------|------|--|--|--|
| Всего | 5120 | | | |
| в том числе: | | | | |

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 20 22 г. ¹ | | () | () |) | |
| | | за 20 21 г. ² | | () |) |) | |
| в том числе: | | за 20 22 г. ¹ | | () |) |) | |
| | | за 20 21 г. ² | | () |) |) | |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 22 г. ¹ | | () |) |) | |
| | | за 20 21 г. ² | | () |) |) | |
| в том числе: | | за 20 22 г. ¹ | | () |) |) | |
| | | за 20 21 г. ² | | () |) |) | |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

с. 5

| 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 20__22 г. ¹ | 91 036 | 3 266 | (2 987) | (3 266) | 88 049 |
| | | | 102 053 | 20 766 | (558) | (31 225) | 91 036 |
| | | | | | | | |
| за 20__21 г. ¹ | | | | | | | |
| за 20__21 г. ² | | | | | | | |
| В том числе: | | | | | | | |

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

| Наименование показателя | Код | Изменения за период | |
|--|------|---------------------------|---------------------------|
| | | за 20__22 г. ¹ | за 20__21 г. ² |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | | 12 829 |
| В том числе: | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | | |
| В том числе: | | | |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На ____ На 31 декабря 20 22 г. ⁴ | На 31 декабря 20 21 г. ² | На 31 декабря 20 20 г. ⁵ |
|---|------|--|--|--|
| Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | | | |
| Передаваемые 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 | 0 | 0 | 250 413 |

3. Финансовые вложения

с. 7

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|--------------------------------|------|--------------------------|---------------------------|--|---------------------|--|--|---|---------------------------|--|
| | | | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ | выбыло (погашено) | накопленная корректировка ⁷ | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 20 22 г. ¹ | 36 913 | | (232) | | | | 36 681 | |
| | 5311 | за 20 21 г. ² | 74 437 | | (110 304) | | | | 36 913 | |
| в том числе: | | за 20 22 г. ¹ | | | () | | | | | |
| | | за 20 21 г. ² | | | () | | | | | |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 20 22 г. ¹ | | | () | | | | | |
| | 5315 | за 20 21 г. ² | | | () | | | | | |
| в том числе: | | за 20 21 г. ¹ | | | () | | | | | |
| | | за 20 21 г. ² | | | () | | | | | |
| Финансовых вложений - итога | 5300 | за 20 22 г. ¹ | 36 913 | | (232) | | | | 36 681 | |
| | 5310 | за 20 21 г. ² | 74 437 | | (110 304) | | | | 36 913 | |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря | | На 31 декабря 20 20 г. ⁵ |
|--|------|-----------------------|-----------------------|--|
| | | 20 22 г. ⁴ | 20 21 г. ² | |
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | 5320 | | | |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 | | | |
| в том числе: | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | | | |

С. 8

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|------|--------------------------|----------------|---|-----------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себестоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 20 22 г. ¹ | 64 616 | () | 361 976 | (368 027) | | | X | 58 565 | () |
| | 5420 | за 20 21 г. ² | 258 416 | () | 2 522 557 | (2 716 357) | | | X | 64 616 | () |
| в том числе: | 5401 | за 20 22 г. ¹ | 36 531 | () | 102 869 | (99 749) | | | | 39 651 | () |
| материалы и другие | 5421 | за 20 21 г. ² | 92 513 | () | 458 261 | (514 243) | | | | 36 531 | () |
| выдаваемые | | | | | | | | | | | |
| жидкотопливные | 5402 | за 20 22 г. ¹ | | () | | () | | | | | () |
| выраженные и откорме | 5422 | за 20 21 г. ² | 98 831 | () | 159 823 | (258 654) | | | | | () |
| затраты в незавершенном производстве | 5403 | за 20 22 г. ¹ | 27 085 | () | 132 076 | (141 061) | | | | 18 100 | () |
| | 5423 | за 20 21 г. ² | 44 423 | () | 1 358 119 | (1 375 457) | | | | 27 085 | () |
| готовая продукция и товары для перепродажи | 5404 | за 20 22 г. ¹ | 1 000 | () | 127 031 | (127 217) | | | | 814 | () |
| | 5424 | за 20 21 г. ² | 22 649 | () | 546 354 | (568 003) | | | | 1 000 | () |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴ | На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ² | На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁵ |
|---|------|--|--|--|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | 0 | 0 | 0 |
| в том числе: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | | | |
| в том числе: | | | | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 22 г. ⁴ | | На 31 декабря 20 21 г. ² | | На 31 декабря 20 20 г. ⁵ | |
|-------------------------|------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|
| | | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | | | | | | |
| В том числе: | | | | | | | |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|--------------------------|------------------------|--|---|-----------|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹ | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹ | погашение | списание на финансовый результат ⁹ | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 20 22 г. ¹ | 93 776 | 203 349 | (48 282) | () | () | 249 043 |
| | 5571 | за 20 21 г. ² | 156 603 | 80 194 | (143 021) | () | () | 93 776 |
| В том числе: | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 20 22 г. ¹ | 76 635 | 190 715 | (22 477) | () | () | 244 873 |
| | 5572 | за 20 21 г. ² | 151 000 | 47 380 | (121 745) | () | () | 76 635 |
| прочие | 5554 | за 20 22 г. ¹ | 17 141 | 12 834 | (25 805) | () | () | 4 170 |
| | 5574 | за 20 21 г. ² | 5 603 | 32 814 | (21 276) | () | () | 17 141 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 20 22 г. ¹ | 468 746 | 563 127 | (572 971) | () | () | 458 902 |
| | 5580 | за 20 21 г. ² | 659 828 | 1 159 941 | (1 351 023) | () | () | 468 746 |
| В том числе: | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и заказчиками | 5581 | за 20 21 г. ² | 137 443 | 143 563 | (141 812) | () | () | 139 194 |
| | 5581 | за 20 21 г. ² | 213 483 | 424 971 | (501 011) | () | () | 137 443 |
| авансы полученные | 5562 | за 20 22 г. ¹ | 93 755 | 281 325 | (79 206) | () | () | 295 874 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|------|--------------------------|---------|-----------|---------------|-----|---|---------|
| расчеты по налогам и сборам | 5582 | за 20 21 г. ² | 18 971 | 376 932 | (302 148) | () | | 93 755 |
| | 5563 | за 20 22 г. ¹ | 26 080 | 45 812 | (51 542) | () | | 20 350 |
| | 5583 | за 20 21 г. ² | 37 662 | 89 153 | (100 735) | () | | 26 080 |
| кредиты | 5564 | за 20 22 г. ¹ | 197 227 | 0 | (197 227) | () | | 0 |
| | 5584 | за 20 21 г. ² | 365 000 | 40 192 | (207 965) | () | | 197 227 |
| заимы | 5565 | за 20 22 г. ¹ | | | () | () | | |
| | 5585 | за 20 21 г. ² | | | () | () | | |
| прочие | 5566 | за 20 22 г. ¹ | 14 241 | 92 427 | (103 184) | () | | 3 484 |
| | 5586 | за 20 21 г. ² | 24 712 | 228 693 | (239 164) | () | | 14 241 |
| Итого | 5550 | за 20 22 г. ¹ | 562 522 | 766 476 | (621 253) | () | X | 707 945 |
| | 5570 | за 20 21 г. ² | 816 431 | 1 240 135 | (1 494 044) | () | X | 562 522 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 22 г. ⁴ | На 31 декабря 20 21 г. ² | На 31 декабря 20 20 г. ⁵ |
|-------------------------|------|--|--|--|
| Всего | 5590 | | | |
| в том числе: | | | | |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 20 22 г. ¹ | За 20 21 г. ² |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты | 5610 | 90 886 | 448 592 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 28 945 | 53 053 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 7 539 | 16 051 |
| Амортизация | 5640 | 1 628 | 11 262 |
| Прочие затраты | 5650 | 74 869 | 378 768 |
| Итого по элементам | 5660 | 201 867 | 907 726 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | | | () |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]) | 5670 | | |
| завершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-]) | 5680 | 8 985 | 17 339 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 210 852 | 925 065 |

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: | | | | | () | () |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря | | На 31 декабря | |
|----------------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| | | 20 22 г. ⁴ | 20 21 г. ² | 20 20 г. ⁵ | |
| Полученные - всего | 5800 | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| Выданные - всего | 5810 | 0 | 0 | 250 413 | |
| в том числе: | | | | | |
| объекты основных средств | 5811 | 0 | 0 | 250 413 | |
| из них переданные в залог | 5811.1 | 0 | 0 | 250 413 | |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | За 20 22 г. ¹ | За 20 21 г. ² |
|------------------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | 0 | |
| в том числе: | | | |
| на текущие расходы | 5901 | | |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | | |
| Бюджетные кредиты - всего | 20 22 г. ¹ | | |
| | 5910 | | () |
| | 20 21 г. ² | | () |
| | 5920 | | () |
| В том числе: | | | |
| (наименование цели) | 20 22 г. ¹ | | () |
| | 20 21 г. ² | | () |

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель _____ Морозов А.В.

(подпись) _____ (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 23 г.