

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах\***  
за 2022 год

Организация (орган исполнительной власти)  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид деятельности  
Организационно-правовая форма  
Единица измерения:

Закрытое акционерное общество "Тбилисский сахарный завод"	
Производство сахара	
Закрытое акционерное общество/смешанная	
тыс. руб	

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710006	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2022
по ОКПО	00335522	
ИНН	2351007672	
по ОКВЭД 2	10.81	
по ОКФС/ОКФС	67	16
по ОКЕИ	384	

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

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>	<i>14</i>
<b>Нематериальные активы - всего</b>	за 2022 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	за 2022 г.	5200	1 667 147	(1 085 039)	126 925	(48 684)	48 551	(85 904)	-	-	1 745 388	(1 122 392)
	за 2021 г.	5210	1 604 558	(1 023 696)	90 071	(27 482)	27 203	(94 447)	-	5 901	1 667 147	(1 085 039)
в том числе:	за 2022 г.	5201	428 755	(147 050)	18 302	(857)	857	(12 781)	-	-	446 200	(158 974)
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2021 г.	5211	414 085	(142 681)	14 684	(14)	14	(10 284)	-	5 901	428 755	(147 050)
машины и оборудование	за 2022 г.	5202	1 131 536	(898 331)	105 716	(47 038)	46 905	(69 744)	-	-	1 190 214	(921 170)
	за 2021 г.	5212	1 083 355	(846 224)	75 227	(27 046)	26 767	(78 874)	-	-	1 131 536	(898 331)
транспортные средства	за 2022 г.	5203	47 642	(38 307)	2 907	(333)	333	(3 318)	-	-	50 216	(41 292)
	за 2021 г.	5213	47 730	(33 170)	-	(88)	88	(5 225)	-	-	47 642	(38 307)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	1 530	(1 351)	-	(456)	456	(61)	-	-	1 074	(956)
	за 2021 г.	5214	1 704	(1 621)	160	(334)	334	(64)	-	-	1 530	(1 351)
рабочий скот	за 2022 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

\*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	Изменения за период			переоценка		На конец периода			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		выбыло объектов		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	начислено амортизации***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
продуктивный скот	за 2022 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2021 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
многолетние насаждения	за 2022 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2021 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
из них: виноградники	за 2022 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2021 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
другие виды основных средств	за 2022 г.	5209	57 684	-	-	-	-	-	-	-	57 684	-		
	за 2021 г.	5219	57 684	-	-	-	-	-	-	-	57 684	-		
из них: земельные участки и объекты	за 2022 г.	5209.1	57 684	-	-	-	-	-	-	-	57 684	-		
	за 2021 г.	5219.1	57 684	-	-	-	-	-	-	-	57 684	-		
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2022 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2021 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2022 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2021 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5240	410 208	258 666	(3 881)	(126 925)	538 068
	за 2021 г.	5250	459 885	87 103	(46 709)	(90 071)	410 208

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

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	82 622	20 224
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	323	323	8 530
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	-	-	219
Иное использование основных средств (залог)	5286	-	-	-



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке опера- ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начис- ления*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****	восстанов- ление резерва			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2022 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2022 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5510	558 806	-	6 379 832	-	(5 872 161)	-	-	-	1 066 477	-
	за 2021 г.	5530	79 107	(5 194)	4 667 587	-	(4 187 888)	-	5 194	-	558 806	-
в том числе:	за 2022 г.	5511	519 084	-	4 853 688	-	(4 589 205)	-	-	-	783 567	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5531	62 168	-	3 071 530	-	(2 614 614)	-	-	-	519 084	-
авансы выданные	за 2022 г.	5512	32 806	-	812 518	-	(724 673)	-	-	-	120 651	-
	за 2021 г.	5532	13 167	(5 194)	896 003	-	(876 364)	-	5 194	-	32 806	-
прочие	за 2022 г.	5513	6 916	-	713 626	-	(558 283)	-	-	-	162 259	-
	за 2021 г.	5533	3 772	-	700 054	-	(696 910)	-	-	-	6 916	-
Итого	за 2022 г.	5500	558 806	-	6 379 832	-	(5 872 161)	-	-	X	1 066 477	-
	за 2021 г.	5520	79 107	(5 194)	4 667 587	-	(4 187 888)	-	5 194	X	558 806	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
Всего	5540	0,00	0,00	0,00	0,00	5 194,00	0,00
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
долгосрочная		-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	0,00	0,00	0,00	0,00	5 194,00	0,00

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность		
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, опера- ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5551	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5571	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2022 г.	5552	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	за 2021 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	1 251 241	4 653 047	28 240	(4 080 079)	-	-	1 852 449	
	за 2021 г.	5580	659 129	4 374 437	14 990	(3 797 315)	-	-	1 251 241	
в том числе:	за 2022 г.	5561	220 254	3 564 996	-	(2 989 813)	-	-	795 437	
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2021 г.	5581	143 607	2 730 209	-	(2 653 562)	-	-	220 254	
авансы полученные	за 2022 г.	5562	5 343	90 029	-	(95 353)	-	-	19	
	за 2021 г.	5582	-	108 070	-	(102 727)	-	-	5 343	
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	5 419	46 197	-	(47 520)	-	-	4 096	
	за 2021 г.	5583	6 226	128 355	-	(129 162)	-	-	5 419	
кредиты	за 2022 г.	5564	1 000 000	-	28 240	(28 240)	-	-	1 000 000	
	за 2021 г.	5584	-	1 000 000	-	4 954	-	-	1 000 000	
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5585	501 125	-	10 036	(511 161)	-	-	-	
прочие	за 2022 г.	5566	20 225	951 825	-	(919 153)	-	-	52 897	
	за 2021 г.	5586	8 171	407 803	-	(395 749)	-	-	20 225	
Итого	за 2022 г.	5550	1 251 241	4 653 047	28 240	(4 080 079)	-	X	1 852 449	
	за 2021 г.	5570	659 129	4 374 437	14 990	(3 797 315)	-	X	1 251 241	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
долгосрочная	5591	-	-	-
из нее:				
по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе:				
краткосрочная	5594	-	-	-
из нее:				
по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

## 6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	2 766 607	2 104 187
Затраты на оплату труда	5620	218 201	199 155
Отчисления на социальные нужды	5630	65 501	59 320
Амортизация	5640	85 873	94 206
Прочие затраты	5650	167 124	397 339
Итого по элементам затрат	5660	3 303 306	2 854 207
Изменение остатков (прирост [ - ], уменьшение [ + ]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [ - ])	5670	(252 599)	(439 809)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [ + ])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 050 707	2 414 398

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	19 358	31 085	(26 583)	-	23 859
в том числе резерв по оплате отпусков	5701	19 358	31 085	(26 583)	-	23 860

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Полученные - всего	5800	400 000	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-
прочее	5803	400 000	-	-
Выданные - всего	5810	7 210 107	9 156 886	4 167 083
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
из них: переданные в залог	5811.1	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	7 210 107	9 156 886	4 167 083
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	16 500
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+)	5901	-	16 500
из них:			
на растениеводство	5901.1	-	-
на животноводство	5901.2	-	-
на прочие цели	5901.3	-	16 500
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	-	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905	-	-
из них:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
<i>СПРАВочно: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i>	5905.6	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Бюджетные кредиты - всего	за 2022 г.	5910	-	-	-	-
	за 2021 г.	5920	-	-	-	-

\*\* В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

\*\*\* Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

\*\*\*\* 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; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

\*\*\*\*\* Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

\*\*\*\*\* Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

(подпись)

Клюшников Владимир Викторович

(расшифровка подписи)

27 февраля 2023