

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

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата (число, месяц, год)	0710006
по ОКПО	12
ИНН	12144448
по ОКВЭД 2	6136001179
по ОКОНП/ОКФС	01.11.11
по ОКЕИ	12267
	384

Закрытое акционерное общество "Ролина"
Сельское хозяйство
НАО - непубличное акционерное общество, включая ЗАО

Организация (орган исполнительной власти)	Закрытое акционерное общество "Ролина"
Идентификационный номер налогоплательщика	Сельское хозяйство
Вид деятельности	НАО - непубличное акционерное общество, включая ЗАО
Организационно-правовая форма	
Единица измерения:	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	Период	Коды	Изменения за период								На конец периода					
			На начало года				выбыло				перешелка				на конец периода	
			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			
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14						
Нематериальные активы - всего	за 2022 г. за 2021 г.	3 5100 5110	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период								На конец периода					
			На начало года				выбыло объектов				перешелка				на конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	начислено амортизации***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г. за 2021 г.	5200 5210	570 191 584 169	(257 603) (321 793)	63 451 33 593	(3 839) (28 101)	1 730 31 142	(52 358) (36 323)	- (19 470)	- 69 371	- -	- -	629 803 570 191	(308 231) (257 603)		
в том числе:																
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г. за 2021 г.	5201 5211	99 421 96 657	(43 236) (45 948)	5 572 5 995	- (7 543)	- 4 581	(2 832) (2 661)	- 4 312	- 792	- -	- -	104 993 99 421	(46 068) (43 236)		
машины и оборудование	за 2022 г. за 2021 г.	5202 5212	331 660 350 777	(189 445) (242 663)	44 836 25 178	(311) (17 397)	277 23 461	(41 852) (29 282)	- (26 898)	- 59 039	- -	- -	376 185 331 660	(231 020) (189 445)		
транспортные средства	за 2022 г. за 2021 г.	5203 5213	43 737 39 326	(22 409) (28 692)	10 055 -	(3 528) (2 515)	1 453 2 515	(5 839) (4 174)	- 6 926	- 7 942	- -	- -	50 264 43 737	(26 795) (22 409)		
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г. за 2021 г.	5204 5214	282 529	(101) (529)	- -	- -	- -	(16) -	- (247)	- 428	- -	- -	282 282	(117) (101)		
рабочий скот	за 2022 г. за 2021 г.	5205 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				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	поступило	выбыло объектов	накопленная амортизация***	начислено амортизация***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	12	13
									первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***				
/	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	за 2022 г.	5206	371	(217)	-	-	(34)	-	-	-	371	(251)		
продуктивный скот	за 2021 г.	5216	584	(323)	-	(215)	154	-	2	-	371	(217)		
	за 2022 г.	5207	1 580	(578)	-	-	-	-	(65)	-	1 580	(643)		
многолетние насаждения	за 2021 г.	5217	1 580	(514)	-	-	-	-	(65)	-	1 580	(578)		
	за 2022 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
из них: виноградники	за 2021 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2022 г.	5209	93 140	(1 617)	2 988	-	(1 720)	-	-	-	96 128	(3 337)		
другие виды основных средств	за 2021 г.	5219	94 716	(3 124)	2 420	(431)	431	-	(3 565)	1 169	93 140	(1 617)		
	за 2022 г.	5209.1	87 999	-	983	-	-	-	-	-	88 982	-		
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2021 г.	5219.1	85 579	-	2 420	-	-	-	-	-	87 999	-		
	за 2022 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2021 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2022 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2021 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период			На конец периода	
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	на конец периода	на конец периода
/	2	3	4	5	6	7	8
	за 2022 г.	5240	23 610	70 426	(68 289)	-	25 747
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2021 г.	5250	22 515	35 722	(34 627)	-	23 610
	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	За 2022 г.		За 2021 г.	
	2	3	4	5
/	2	3	4	5
	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	316	2 794
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-	-
	Итого	2 794	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
	2	3	4	5	6	7
/	2	3	4	5	6	7
	Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3 868	2 068	3 220	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-	-	-
	5282	-	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5283	-	-	-	-	-
	5284	-	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5285	-	-	-	-	-
	5286	78 146	101 652	-	-	125 195
Иное использование основных средств (запол)	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
		1	2	3	4	5	6
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	Изменения за период						На конец периода								
			На начало года			выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по штрафам и иные санкции)*****	в результате хозяйственных операций, процентов, штрафов и иные санкции*****	погашение	списание на финансовый результат*****				восстанов- ление резерва					
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2021 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2022 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5510	111 017	(219)	2 051 949	(2 037 844)	-	-	-	-	(15 450)	-	-	-	125 122	(15 669)	(219)
в том числе:	за 2021 г.	5530	45 193	(219)	1 472 649	(1 406 825)	-	-	-	-	-	-	-	-	111 017	8 200	1 772
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5511	1 772	-	1 039 865	(1 033 437)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2022 г.	5512	709	-	784 972	(783 909)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5513	109 245	(219)	1 012 084	(1 004 407)	-	-	-	-	(15 450)	-	-	-	116 922	(15 669)	(219)
Итого	за 2022 г.	5500	111 017	(219)	2 051 949	(2 037 844)	-	-	-	-	(15 450)	-	-	-	125 122	(15 669)	(219)
	за 2021 г.	5520	45 193	(219)	1 472 649	(1 406 825)	-	-	-	-	-	-	-	-	111 017	(15 669)	(219)

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
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
долгосрочная	5542	-	-	-	-	-	-
краткосрочная		-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, опера- ции)*****	притчаю- шиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	спписание на финансовый резуль- тат*****	8	9		
2	3	4	5	6	7	8	9	10			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5551	43 015	15 000	-	-	-	-	(20 250)	37 765	
	за 2021 г.	5571	99 471	-	-	(39 850)	-	-	(16 606)	43 015	
в том числе: кредиты	за 2022 г.	5552	43 015	15 000	-	-	-	-	(20 250)	37 765	
	за 2021 г.	5572	99 471	-	-	(39 850)	-	-	(16 606)	43 015	
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	233 618	2 123 508	-	(2 122 211)	-	-	20 250	255 165	
	за 2021 г.	5580	138 304	1 598 738	-	(1 520 030)	-	-	16 606	233 618	
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5561	130	639 986	-	(640 069)	-	-	-	47	
	за 2021 г.	5581	28	313 260	-	(313 158)	-	-	-	130	
авансы полученные	за 2022 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	29 152	101 626	-	(126 236)	-	-	-	4 542	
	за 2021 г.	5583	6 001	93 613	-	(70 462)	-	-	-	29 152	
кредиты	за 2022 г.	5564	74 107	88 736	-	(87 250)	-	-	20 250	95 843	
	за 2021 г.	5584	64 874	105 833	-	(113 206)	-	-	16 606	74 107	
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	за 2022 г.	5566	130 229	1 293 160	-	(1 268 656)	-	-	-	154 733	
	за 2021 г.	5586	67 401	1 086 032	-	(1 023 204)	-	-	-	130 229	
Итого	за 2022 г.	5550	276 633	2 138 508	-	(2 122 211)	-	-	X	292 930	
	за 2021 г.	5570	237 775	1 598 738	-	(1 559 880)	-	-	X	276 633	

5.4. Прочерченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
		3	4	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.	
		3	4	3	4
Материальные затраты	5610	162 182	96 165		
Затраты на оплату труда	5620	79 729	66 036		
Отчисления на социальные нужды	5630	18 464	14 427		
Амортизация	5640	52 358	35 223		
Прочие затраты	5650	20 443	55 156		
Итого по элементам затрат	5660	333 176	267 007		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	(95 169)	(53 946)		
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	8 736		
(уменьшение [+])	5600	238 007	221 797		
Итого расходы по обычным видам деятельности					

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма		Остаток на конец периода
					6	7	
Оценочные обязательства - всего	5700	1 771	7 599	(5 191)	-	-	4 179

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
		3	4	3	4	3	4
Полученные - всего	5800	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
объекты основных средств	5801	-	-	-	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-	-	-	-
прочее	5803	-	-	-	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2021 г.			
		3	4		
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 576	-		
в том числе:	5901	1 576	-		
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901.1	1 576	-		
из них:	5901.2	-	-		
на растениеводство	5901.3	-	-		
на животноводство	5901.4	-	-		
на прочие цели	5905	-	-		
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5905.1	-	-		
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905.2	-	-		
из них:	5905.3	-	-		
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительство-монтажные работы)	5905.4	-	-		
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.5	-	-		
на прочие цели	5905.6	-	-		
в том числе: строительство объектов социальной сферы					
СПРАВКА: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода					
Наименование показателя	Период	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	4	5	6	7
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" изменует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

***** Накопленная корректировка определяется как:

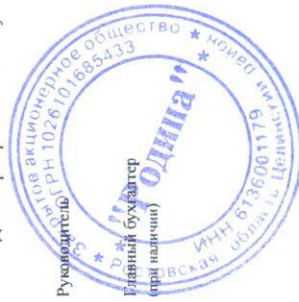
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

включенная 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, поставщиков и поставленной (зачисленной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, покупателей и покупателей (зачисленной) в одном отчетном периоде.



Руководитель _____
(подпись) Киреев Иван Иванович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись) Засолова Елена Александровна
(расшифровка подписи)