

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

Общество с ограниченной ответственностью "Совхоз Верхне-Пуровский"

Сельское хозяйство

ООО - общество с ограниченной ответственностью

тыс. руб

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
по ОКПО	86068473		
ИНН	8911023470		
по ОКВЭД 2	01:49.4		
по КОПФ/ОКФС	65	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		выбыло		Изменения за период		переселенка		На конец периода		
			первоначальная стоимость **	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость **	накопленная амортизация и убытки от обесценения	увбыток от обесценения	первоначальная стоимость **	накопленная амортизация	первоначальная стоимость **	накопленная амортизация	первоначальная стоимость **	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	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		выбыло объектов		Изменения за период		переселенка		На конец периода	
			первоначальная стоимость **	накопленная амортизация **	первоначальная стоимость **	накопленная амортизация **	увбыток от обесценения	первоначальная стоимость **	накопленная амортизация	первоначальная стоимость **	накопленная амортизация	первоначальная стоимость **
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г.	5200	377 234	(173 557)	22 959	(58 047)	57 830	(10 338)	-	-	342 146	(146 065)
	за 2021 г.	5210	369 470	(162 047)	16 937	(9 173)	426	(11 936)	-	-	377 234	(173 557)
в том числе:												
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5201	277 750	(133 280)	1 019	(31 419)	31 254	(8 820)	-	-	247 350	(110 846)
	за 2021 г.	5211	277 689	(133 875)	574	(513)	296	(9 701)	-	-	277 750	(133 280)
машины и оборудование	за 2022 г.	5202	29 330	(22 896)	471	(2 523)	1 815	(1 289)	-	-	27 278	(22 370)
	за 2021 г.	5212	29 136	(21 062)	194	-	-	(1 834)	-	-	29 330	(22 896)
транспортные средства	за 2022 г.	5203	16 813	(16 341)	-	(4 700)	4 700	(142)	-	-	12 113	(11 783)
	за 2021 г.	5213	16 943	(16 157)	-	(130)	130	(314)	-	-	16 813	(16 341)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	1 236	(1 040)	-	(61)	61	(87)	-	-	1 175	(1 066)
	за 2021 г.	5214	1 236	(953)	-	-	-	(87)	-	-	1 236	(1 040)
рабочий скот	за 2022 г.	5205	7 510	-	5 720	(4 672)	-	-	-	-	8 538	(1 040)
	за 2021 г.	5215	6 191	-	2 941	(1 622)	-	-	-	-	7 510	-

\* 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. № 114н (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 2013 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2013 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 13 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 6н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***	наислено амортиза- ция***	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
процускинный смот	за 2022 г.	5206	43 455	-	15 749	(14 672)	-	-	-	44 532	-
	за 2021 г.	5216	37 135	-	13 228	(6 908)	-	-	-	43 455	-
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	1 140	-	-	-	-	-	-	1 140	-
	за 2021 г.	5219	1 140	-	-	-	-	-	-	1 140	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	1 140	-	-	-	-	-	-	1 140	-
	за 2021 г.	5219.1	1 140	-	-	-	-	-	-	1 140	-
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		затраты за период	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличения стоимости	На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		списано	основных средств		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5240	-	-	22 984	-	-	(22 959)	-	3 222
	за 2021 г.	5250	-	-	16 133	-	-	(16 937)	-	3 197

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

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.		За 2021 г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
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	
		Переведенные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	Переведенные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	Переведенные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	Переведенные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	Переведенные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	Переведенные в аренду основные средства, числящиеся за балансом
Переведенные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-	-	-	-
Переведенные 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	9 718	-	9 718	-	9 718	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически использованные, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-	-	-	-
Иное использование основных средств (загор)	5286	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
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		поступление		Изменения за период			На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по смене операции)*****	притянуто-шпеса, процентов, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****	восстановленные резерва	перевод на долго-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2021 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5510	11 528	-	6 136	-	(11 528)	-	-	-	6 136	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5530	17 760	-	11 528	-	(17 760)	-	-	-	11 528	-
в том числе:	за 2021 г.	5511	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5531	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2022 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5513	11 528	-	6 136	-	(11 528)	-	-	-	6 136	-
прочие	за 2021 г.	5533	17 760	-	11 528	-	(17 760)	-	-	-	11 528	-
	за 2022 г.	5500	11 528	-	6 136	-	(11 528)	-	-	X	6 136	-
Итого	за 2021 г.	5520	17 760	-	11 528	-	(17 760)	-	-	X	11 528	-

## 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	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	присчитано-штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	переход из долго-срочную задолженности	
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	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2021 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5560	12 591	27 812	-	(12 591)	-	-	27 812
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5580	6 952	12 591	-	(6 952)	-	-	12 591
в том числе:	за 2022 г.	5561	12 331	19 707	-	(12 331)	-	-	19 707
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2021 г.	5581	6 920	12 331	-	(6 920)	-	-	12 331
	за 2022 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	за 2021 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5563	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2021 г.	5583	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5564	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	за 2021 г.	5584	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5566	260	8 105	-	(260)	-	-	8 105
прочие	за 2021 г.	5586	32	260	-	(32)	-	-	260
	за 2022 г.	5550	12 591	27 812	-	(12 591)	-	-	27 812
Итого	за 2021 г.	5570	6 952	12 591	-	(6 952)	-	X	12 591

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

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

Наименование показателя	1	За 2022 г.		За 2021 г.	
		2	3	4	5
Материальные затраты	5610	30 325	26 518		
Затраты на оплату труда	5620	51 498	52 740		
Отчисления на социальные нужды	5630	10 887	11 379		
Амортизация	5640	10 338	11 936		
Прочие затраты	5650	8 975	16 123		
Итого по элементам затрат	5660	112 023	118 696		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670				
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-], уменьшение [+]):	5680	(10 223)	(20 094)		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-], увеличение [+]):	5690	-	-		
Итого расхода по обычным видам деятельности	5600	101 800	98 602		

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	7 169	7 397	(5 181)	(1 988)		7 397

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-	-
объекты основных средств	5802	-	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5803	-	-	-	-
из них: вексели	5802.1	-	-	-	-
прочие	5803	-	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-	-
объекты основных средств	5811.1	-	-	-	-
из них: переданные в залог	5812	-	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812.1	-	-	-	-
из них: переданные в залог	5813	-	-	-	-
прочие	5813.1	-	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-	-

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.		За 2021 г.	
		3	4	5	6
Получено бюджетных средств - всего	5900	49 003	47 383	-	-
в том числе:					
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	49 003	47 383	-	-
из них:					
на растениеводство	5901.1	-	104	-	-
на животноводство	5901.2	48 003	46 379	-	-
на прочие цели	5901.3	1 000	900	-	-
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	-	-	-	-
на прочие цели	5905.5	-	-	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.6	-	-	-	-
<i>СПИД/ЧЮ: на строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i>					
Бюджетные кредиты - всего					
		за 2022 г.			
		за 2021 г.			

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

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

\*\*\*\* Накопленная амортизация 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

\_\_\_\_\_ Гаджиев Надир Бексатович  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  
(при наличии)

\_\_\_\_\_ Зантханов Элижурке Магомедович  
(подпись) (расшифровка подписи)