АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

«ВНУКОВСКОЕ»

Московская область, г.Дмитров, Ковригинское ш.д.3
ИНН 6950181211 КПП 500701001

Пояснения к балансу АО Внуковское за 2022год.

В связи со вступлением в силу ФСБУ 6 И 25 31.12.2021г после сдачи годового отчета были сделаны переходные операции на 31 декабря 2021г.

В результате в бухгалтерском балансе изменились показатели на **31 декабря 2021**г. по строкам:

1) по строке 1150 увеличился показатель основных средств на 8573 тыс. руб. - поставлены на учет права пользования активами (ППА) и пересмотрены сроки полезного использования ОС (СПИ);
2) по строке 1210 уменьшены суммы запасов при переводе молодняка в основное стадо на 11 тыс. руб.
3) по строке 1340 появился показатель переоценка внеоборотных активов - 264 тыс. руб - по дооценке ОС ниже установленного лимита.
4) по строке 1370 отражена скорректированная сумма нераспределенной прибыли(убытка), в связи с уменьшением начисленной амортизации при пересмотре сроков полезного использования ОС на 4068 тыс. руб.
5) по строке 1450 отражена сумма задолженности по счетам учета 76.07 в связи с отражением аренды ППА на балансе арендаторов 4230 тыс. руб.

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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2022г.	95 523	(42 860)	23 592	(13 078)	7 331	(22 792)	-	-	-	106 037	(58 321)
	5210	за 2021г.	83 576	(41 251)	25 637	(13 954)	12 321	(13 930)	-	264	-	95 523	(42 860)
в том числе: Продуктивный скот	5201	за 2022г.	61 100	(26 150)	13 192	(13 036)	7 289	(11 433)	-	-	-	61 256	(30 294)
	5211	за 2021г.	57 060	(21 487)	15 771	(11 995)	6 395	(11 058)	-	264	-	61 100	(26 150)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	18 329	(11 128)	2 275	-	-	(3 036)	-	-	-	20 604	(14 164)
	5212	за 2021г.	17 762	(14 873)	2 264	(1 697)	5 243	(1 498)	-	-	-	18 329	(11 128)
Транспортные средства	5203	за 2022г.	11 058	(5 187)	1 687	-	-	(1 800)	-	-	-	12 745	(6 987)
	5213	за 2021г.	7 872	(4 516)	3 372	(186)	608	(1 279)	-	-	-	11 058	(5 187)
Другие виды основных средств	5204	за 2022г.	806	(395)	-	-	-	(95)	-	-	-	806	(490)
	5214	за 2021г.	807	(300)	-	(1)	-	(95)	-	-	-	806	(395)
	5205	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5206	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2021г.	75	(75)	-	(75)	75	-	-	-	-	-	-
ППА	5208	за 2022г.	4 230	-	6 438	(42)	42	(6 428)	-	-	-	10 626	(6 386)
	5218	за 2021г.	-	-	4 230	-	-	-	-	-	-	4 230	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	1 566	3 962	-	(3 962)	1 566
	5250	за 2021г.	1 566	5 485	-	(5 485)	1 566
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	48 922	48 922	48 922
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Сидоров Владимир Григорьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 января 2023 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 2022г.	-	-	518	-	-	-	-	518	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	518	-	-	-	-	518	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	64 220	-	64 220	299 476	(298 430)	-	-	X	65 266	-	65 266
	5420	за 2021г.	64 464	-	64 464	271 176	(271 420)	-	-	X	64 203	-	64 203
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	5 864	-	5 864	64 865	(65 990)	-	-	-	4 739	-	4 739
	5421	за 2021г.	4 266	-	4 266	62 029	(60 431)	-	-	-	5 864	-	5 864
Готовая продукция	5402	за 2022г.	19 418	-	19 418	155 372	(159 766)	-	-	-	15 024	-	15 024
	5422	за 2021г.	24 524	-	24 524	157 286	(162 392)	-	-	-	19 418	-	19 418
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	11	-	11	425	(430)	-	-	-	6	-	6
	5423	за 2021г.	-	-	-	308	(296)	-	-	-	11	-	11
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	1 997	-	1 997	26 184	(24 295)	-	-	-	3 886	-	3 886
	5425	за 2021г.	2 542	-	2 542	1 476	(2 021)	-	-	-	1 997	-	1 997
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Животные на выращивании и откорме	5407	за 2022г.	36 913	-	36 913	52 598	(47 926)	-	-	-	41 585	-	41 585
	5427	за 2021г.	33 099	-	33 099	50 043	(46 229)	-	-	-	36 913	-	36 913
Расходы будующих периодов	5408	за 2022г.	17	-	17	32	(23)	-	-	-	26	-	26
	5428	за 2021г.	33	-	33	35	(51)	-	-	-	17	-	17

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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	967	-	130 865	-	(129 686)	(338)	-	-	-	-	1 808	-
	5530	за 2021г.	6 401	-	19 850	-	(25 284)	-	-	-	-	-	967	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	556	-	111 688	-	(111 178)	-	-	-	-	-	1 066	-
	5531	за 2021г.	497	-	14 336	-	(14 277)	-	-	-	-	-	556	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	386	-	19 049	-	(18 424)	(338)	-	-	-	-	673	-
	5532	за 2021г.	5 889	-	5 440	-	(10 943)	-	-	-	-	-	386	-
Прочая	5513	за 2022г.	25	-	128	-	(84)	-	-	-	-	-	69	-
	5533	за 2021г.	15	-	74	-	(64)	-	-	-	-	-	25	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	967	-	130 865	-	(129 686)	(338)	-	X	-	-	1 808	-
	5520	за 2021г.	6 401	-	19 850	-	(25 284)	-	-	X	-	-	967	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	12 530	9 081	-	(9 137)	-	-	-	-	12 474
	5571	за 2021г.	8 300	4 230	-	-	-	-	-	-	12 530
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	8 300	-	-	-	-	-	-	-	8 300
	5573	за 2021г.	8 300	-	-	-	-	-	-	-	8 300
прочая	5554	за 2022г.	4 230	9 081	-	(9 137)	-	-	-	-	4 174
	5574	за 2021г.	-	4 230	-	-	-	-	-	-	4 230
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	121 964	273 021	-	(248 642)	-	-	-	-	146 343
	5580	за 2021г.	96 220	254 926	-	(229 182)	-	-	-	-	121 964
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	46 155	82 270	-	(85 812)	-	-	-	-	42 613
	5581	за 2021г.	36 198	94 286	-	(84 329)	-	-	-	-	46 155
авансы полученные	5562	за 2022г.	73 413	110 841	-	(93 666)	-	-	-	-	90 588
	5582	за 2021г.	57 776	101 262	-	(85 625)	-	-	-	-	73 413
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	311	25 668	-	(25 633)	-	-	-	-	346
	5583	за 2021г.	325	22 651	-	(22 665)	-	-	-	-	311
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	2 085	54 242	-	(43 531)	-	-	-	-	12 796
	5586	за 2021г.	1 921	36 727	-	(36 563)	-	-	-	-	2 085
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	134 494	282 102	-	(257 779)	-	X	-	-	158 817
	5570	за 2021г.	104 520	259 156	-	(229 182)	-	X	-	-	134 494

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	85 704	82 505
Расходы на оплату труда	5620	31 196	28 588
Отчисления на социальные нужды	5630	8 787	8 443
Амортизация	5640	22 792	13 930
Прочие затраты	5650	5 749	3 384
Итого по элементам	5660	154 228	136 850
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 889)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	5 651
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	152 339	142 501

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

Руководитель _____ **Сидоров Владимир Григорьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 января 2023 г.