

**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:

Общество с ограниченной ответственностью "Балезинская сортоиспытательная станция"  
Сельское хозяйство  
ООО - общество с ограниченной ответственностью  
тыс. руб

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710006	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2022
по ОКПО	03723453	
ИНН	1837010616	
по ОКВЭД 2	01.50	
по ОКОПФ/ ОКФС	12300	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>
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		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	185,718	(109 104)	36,539	(20 174)	9,777	(16 830)	-	-	202,083	(116 157)	
	за 2021 г.	5210	185,852	(101 737)	18,367	(13 370)	6,316	(19 266)	(5 131)	5,583	185,718	(109 104)	
в том числе:	за 2022 г.	5201	24,300	(8 874)	-	-	-	(818)	-	-	24,300	(9 692)	
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2021 г.	5211	24,300	(7 993)	-	-	-	(881)	-	-	24,300	(8 874)	
машины и оборудование	за 2022 г.	5202	107,775	(80 513)	15,783	(197)	197	(6 652)	-	-	123,361	(86 968)	
	за 2021 г.	5212	110,082	(76 945)	2,702	(28)	28	(8 878)	(4 981)	5,282	107,775	(80 513)	
транспортные средства	за 2022 г.	5203	10,690	(9 341)	2,097	(587)	583	(815)	-	-	12,200	(9 573)	
	за 2021 г.	5213	10,591	(8 452)	249	-	-	(1 190)	(150)	301	10,690	(9 341)	
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
рабочий скот	за 2022 г.	5205	261	(206)	6	(19)	19	(23)	-	-	248	(210)	
	за 2021 г.	5215	335	(230)	-	(74)	57	(33)	-	-	261	(206)	

\*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					На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		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	42,512	(10 170)	18,609	(19 356)	8,978	(8 522)	-	-	41,765	(9 714)
	за 2021 г.	5216	40,364	(8 117)	15,416	(13 268)	6,231	(8 284)	-	-	42,512	(10 170)
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	180	-	44	(15)	-	-	-	-	209	-
	за 2021 г.	5219	180	-	-	-	-	-	-	-	180	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	180	-	44	(15)	-	-	-	-	209	-
	за 2021 г.	5219.1	180	-	-	-	-	-	-	-	180	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2022 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	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	-	36,539	-	(36 539)	-
	за 2021 г.	5250	-	18,367	-	(18 367)	-

## 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	-	-	-	-
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	6
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	24,595	36,386	24,595	36,386	24,595	36,386
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1,699	1,699	1,699	1,699	1,699	1,699
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)	5286	-	15,042	-	15,042	-	15,042



## 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
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			
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2022 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5510	3,242	-	182,806	48	(181 445)	-	-	-	4,651	-
	за 2021 г.	5530	3,637	-	130,276	-	(130 671)	-	-	-	3,242	-
	за 2022 г.	5511	1,403	-	154,392	-	(153 867)	-	-	-	1,928	-
	за 2021 г.	5531	1,930	-	119,316	-	(119 843)	-	-	-	1,403	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5512	1,543	-	27,906	-	(27 105)	-	-	-	2,344	-
	за 2021 г.	5532	1,577	-	10,672	-	(10 706)	-	-	-	1,543	-
авансы выданные	за 2022 г.	5513	296	-	508	48	(473)	-	-	-	379	-
	за 2021 г.	5533	130	-	288	-	(122)	-	-	-	296	-
прочие	за 2022 г.	5500	3,242	-	182,806	48	(181 445)	-	-	X	4,651	-
	за 2021 г.	5520	3,637	-	130,276	-	(130 671)	-	-	X	3,242	-

## 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:							
долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
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		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	15,713	16,565	179	(14 834)	(179)	-	17,444
	за 2021 г.	5571	28,833	164	509	(11 186)	(2 607)	-	15,713
в том числе:	за 2022 г.	5552	2,567	-	179	(2 567)	(179)	-	-
кредиты	за 2021 г.	5572	5,834	164	509	(3 431)	(509)	-	2,567
займы	за 2022 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5554	13,146	16,565	-	(12 267)	-	-	17,444
	за 2021 г.	5574	22,999	-	-	(7 755)	(2 098)	-	13,146
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	17,085	262,964	247	(261 250)	(247)	-	18,799
	за 2021 г.	5580	19,538	208,640	387	(211 093)	(387)	-	17,085
в том числе:	за 2022 г.	5561	8,049	89,265	-	(87 814)	-	-	9,500
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2021 г.	5581	9,118	59,298	-	(60 367)	-	-	8,049
авансы полученные	за 2022 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	3,307	8,217	184	(8 691)	(184)	-	2,833
	за 2021 г.	5583	3,402	7,590	223	(7 685)	(223)	-	3,307
кредиты	за 2022 г.	5564	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5584	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5566	5,729	165,482	63	(164 745)	(63)	-	6,466
	за 2021 г.	5586	7,018	141,752	164	(143 041)	(164)	-	5,729
Итого	за 2022 г.	5550	32,798	279,529	426	(276 084)	(426)	X	36,243
	за 2021 г.	5570	48,371	208,804	896	(222 279)	(2 994)	X	32,798

## 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 1	Коды 2	За 2022 г. 3	За 2021 г. 4
Материальные затраты	5610	102,027	94,926
Затраты на оплату труда	5620	33,278	31,521
Отчисления на социальные нужды	5630	7,726	7,443
Амортизация	5640	16,558	18,331
Прочие затраты	5650	12,374	1,265
Итого по элементам затрат	5660	171,963	153,486
Изменение остатков (прирост [- ], уменьшение [+ ]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [- ])	5670	(10 168)	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+ ])	5680	-	466
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	161,795	153,952

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя 1	Коды 2	Остаток на начало года 3	Признано 4	Погашено 5	Списано как избыточная сумма 6	Остаток на конец периода 7
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя 1	Коды 2	На 31.12.2022 3	На 31.12.2021 4	На 31.12.2020 5
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 1	Коды 2	За 2022 г. 3	За 2021 г. 4
Получено бюджетных средств - всего	5900	946	5,852
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+)	5901	415	5,530
из них:			
на растениеводство	5901.1	-	66
на животноводство	5901.2	415	5,464
на прочие цели	5901.3	-	-
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	531	322
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	531	322
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	-	322

Наименование показателя 1	Период 2	Коды 3	На начало года 4	Получено за год 5	Возвращено за год 6	На конец года 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" именует 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)

Волков Николай Евгеньевич

\_\_\_\_\_

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  
(при наличии)

\_\_\_\_\_

(подпись)

Веретенникова Фанна Викторовна

\_\_\_\_\_

(расшифровка подписи)