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

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация (орган исполнительной власти)	по ОКПО	03606007		
Закрытое акционерное общество "Агрофирма"Дружба"				
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2351009486		
Вид деятельности	по ОКВЭД 2	01.11.11		
Сельское хозяйство				
Организационно-правовая форма	по ОКОПФ/ ОКФС	67	16	
НАО - непубличное акционерное общество, включая ЗАО				
Единица измерения: тыс. руб	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	
					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	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		Изменения за период						На конец периода	
					поступило	выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***		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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г.	5200	243 033	(111 246)	51 648	(5 705)	20 417	(16 644)	-	-	288 976	(107 473)
	за 2021 г.	5210	230 660	(102 758)	20 347	(7 974)	4 265	(12 753)	-	-	243 033	(111 246)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5201	97 564	(41 295)	-	(1 379)	1 289	(4 773)	-	-	96 185	(44 779)
	за 2021 г.	5211	104 238	(39 877)	-	(6 674)	3 314	(4 732)	-	-	97 564	(41 295)
машины и оборудование	за 2022 г.	5202	67 735	(57 865)	37 176	(3 665)	16 434	(11 234)	-	-	101 246	(52 665)
	за 2021 г.	5212	63 200	(50 749)	5 312	(777)	776	(7 892)	-	-	67 735	(57 865)
транспортные средства	за 2022 г.	5203	12 410	(11 752)	6 296	(327)	2 360	(637)	-	-	18 379	(10 029)
	за 2021 г.	5213	12 586	(11 804)	-	(176)	175	(123)	-	-	12 410	(11 752)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	334	(334)	-	(334)	334	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5214	334	(328)	-	-	-	(6)	-	-	334	(334)
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		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***		
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	64 990	-	8 176	-	-	-	-	-	73 166	-
	за 2021 г.	5219	50 302	-	15 035	(347)	-	-	-	-	64 990	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	64 990	-	8 176	-	-	-	-	-	73 166	-
	за 2021 г.	5219.1	50 302	-	15 035	(347)	-	-	-	-	64 990	-
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	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5250	-	-	-	-	-

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
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	-	-	-
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2022 г.	5301	340 898	-	251 474	(197 476)	-	-	-	394 896	-
	за 2021 г.	5311	-	-	556 361	(215 463)	-	-	-	340 898	-
Краткосрочные - всего	за 2022 г.	5305	34 230	-	4 000	-	-	-	-	38 230	-
	за 2021 г.	5315	185 827	-	18 000	(169 597)	-	-	-	34 230	-
Финансовых вложений - итого	за 2022 г.	5300	375 128	-	255 474	(197 476)	-	-	-	433 126	-
	за 2021 г.	5310	185 827	-	574 361	(385 060)	-	-	-	375 128	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						выбыло				
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2022 г.	5400	326 386	-	1 137 335	(1 043 201)	-	-	420 520	-
	за 2021 г.	5420	256 019	-	849 750	(779 383)	-	-	326 386	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	5401	64 824	-	405 942	(396 906)	-	-	73 860	-
	за 2021 г.	5421	49 330	-	297 174	(281 680)	-	-	64 824	-
животные на выращивании и откорме	за 2022 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2022 г.	5403	56 139	-	352 080	(337 204)	-	-	71 015	-
	за 2021 г.	5423	44 244	-	276 718	(264 823)	-	-	56 139	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2022 г.	5404	205 416	-	361 468	(304 881)	-	-	262 003	-
	за 2021 г.	5424	160 586	-	266 768	(221 938)	-	-	205 416	-
товары отгруженные	за 2022 г.	5405	7	-	17 845	(4 210)	-	-	13 642	-
	за 2021 г.	5425	1 859	-	9 090	(10 942)	-	-	7	-
расходы будущих периодов	за 2022 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2022 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
					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 кратко-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: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	62 888	-	513 743	-	(510 596)	-	-	-	66 035	-
	за 2021 г.	5530	57 608	-	444 865	-	(439 585)	-	-	-	62 888	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5511	58 110	-	483 312	-	(494 136)	-	-	-	47 286	-
	за 2021 г.	5531	48 933	-	414 987	-	(405 810)	-	-	-	58 110	-
авансы выданные	за 2022 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5513	4 778	-	30 431	-	(16 460)	-	-	-	18 749	-
	за 2021 г.	5533	8 675	-	29 878	-	(33 775)	-	-	-	4 778	-
Итого	за 2022 г.	5500	62 888	-	513 743	-	(510 596)	-	-	X	66 035	-
	за 2021 г.	5520	57 608	-	444 865	-	(439 585)	-	-	X	62 888	-

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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)******	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления******	погашение	списание на финансовый результат******	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5551	17 815	57 705	-	(40 343)	-	-	35 177
	за 2021 г.	5571	-	17 815	-	-	-	-	17 815
в том числе: кредиты	за 2022 г.	5552	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022 г.	5553	15 893	9 528	-	(15 893)	-	-	9 528
	за 2021 г.	5573	-	15 893	-	-	-	-	15 893
прочие	за 2022 г.	5554	1 922	48 177	-	(24 450)	-	-	25 649
	за 2021 г.	5574	-	1 922	-	-	-	-	1 922
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	165 538	492 821	-	(476 367)	-	-	181 992
	за 2021 г.	5580	103 058	483 595	-	(421 115)	-	-	165 538
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5561	42 974	273 368	-	(267 370)	-	-	48 972
	за 2021 г.	5581	22 500	251 257	-	(230 783)	-	-	42 974
авансы полученные	за 2022 г.	5562	30 817	-	-	(30 817)	-	-	-
	за 2021 г.	5582	-	30 817	-	-	-	-	30 817
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	5 510	109 281	-	(113 706)	-	-	1 085
	за 2021 г.	5583	-	90 586	-	(85 076)	-	-	5 510
кредиты	за 2022 г.	5564	80 000	100 000	-	(50 000)	-	-	130 000
	за 2021 г.	5584	65 000	80 000	-	(65 000)	-	-	80 000
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5585	14 640	-	-	(14 640)	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5566	6 237	10 172	-	(14 474)	-	-	1 935
	за 2021 г.	5586	918	30 935	-	(25 616)	-	-	6 237
Итого	за 2022 г.	5550	183 353	550 526	-	(516 710)	-	X	217 169
	за 2021 г.	5570	103 058	501 410	-	(421 115)	-	X	183 353

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.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	242 012	177 592
Затраты на оплату труда	5620	14 474	10 784
Отчисления на социальные нужды	5630	3 112	2 436
Амортизация	5640	16 643	12 753
Прочие затраты	5650	48 751	46 707
Итого по элементам затрат	5660	324 992	250 272
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(85 098)	(54 873)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	239 894	195 399

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	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	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	3 140	3 123
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	3 140	3 123
из них: на растениеводство	5901.1	3 140	3 123
на животноводство	5901.2	-	-
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	-	-
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	-	-
СПРАВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	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" 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) Очкаласова Т.А. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (при наличии) _____ (подпись) Гридасова Н.А. (расшифровка подписи)

КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ ТБИЛИССКИЙ РАЙОН ст. ГЕЙМАНОВСКАЯ ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО Агрофирма "ДРУЖБА" ИНН 2351009486 РОССИЯ