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)	АО "Птицефабрика Роскар"	по ОКПО	00636790	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4704008395	
Вид деятельности	Сельское хозяйство	по ОКВЭД 2	01.47.2,	
Организационно-правовая форма	НАО - непубличное акционерное общество, включая ЗАО	по ОКОПФ/ ОКФС	67	
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	
						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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2022 г.	5100	2 271	(1 767)	80	-	-	(121)	-	-	-	2 351	(1 888)
	за 2021 г.	5110	2 271	(1 644)	-	-	-	(123)	-	-	-	2 271	(1 767)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	начислено амортизации***	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	9 946 712	(5 393 689)	2 759 278	(176 162)	156 273	(493 892)	-	-	12 529 828	(5 731 308)
	за 2021 г.	5210	9 333 806	(5 040 258)	699 724	(86 818)	84 367	(437 798)	-	-	9 946 712	(5 393 689)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5201	3 695 822	(1 247 324)	1 195 089	(10 450)	8 096	(137 832)	-	-	4 880 461	(1 377 060)
	за 2021 г.	5211	3 390 156	(1 119 155)	306 147	(481)	29	(128 198)	-	-	3 695 822	(1 247 324)
машины и оборудование	за 2022 г.	5202	5 947 112	(3 952 987)	1 514 581	(141 565)	132 029	(336 022)	-	-	7 320 128	(4 156 980)
	за 2021 г.	5212	5 657 878	(3 732 253)	357 756	(68 522)	67 537	(288 271)	-	-	5 947 112	(3 952 987)
транспортные средства	за 2022 г.	5203	273 695	(189 964)	49 391	(22 193)	14 605	(19 974)	-	-	300 893	(195 333)
	за 2021 г.	5213	260 228	(185 526)	31 243	(17 776)	16 801	(21 239)	-	-	273 695	(189 964)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	3 453	(3 090)	-	(1 661)	1 543	(64)	-	-	1 792	(1 611)
	за 2021 г.	5214	3 453	(3 000)	-	-	-	(90)	-	-	3 453	(3 090)
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	26 630	(324)	217	(293)	-	-	-	-	26 554	(324)
	за 2021 г.	5219	22 091	(324)	4 578	(39)	-	-	-	-	26 630	(324)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	26 306	-	217	(293)	-	-	-	-	26 230	-
	за 2021 г.	5219.1	21 767	-	4 578	(39)	-	-	-	-	26 306	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2022 г.	5209.2	324	(324)	-	-	-	-	-	-	324	(324)
	за 2021 г.	5219.2	324	(324)	-	-	-	-	-	-	324	(324)
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	2 773 534	1 525 008	-	(2 753 806)	1 544 736
	за 2021 г.	5250	2 060 294	1 413 018	(54)	(699 724)	2 773 534

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	493 667	285 796
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	11 781	12 557	12 592
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	28 743	41 534	30 310
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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2022 г.	5301	3 078	-	2 015	(1 875)	-	-	-	3 218	-
	за 2021 г.	5311	4 282	-	1 200	(2 404)	-	-	-	3 078	-
Краткосрочные - всего	за 2022 г.	5305	133	-	40	(160)	-	-	-	13	-
	за 2021 г.	5315	14	-	430	(311)	-	-	-	133	-
Финансовых вложений - итого	за 2022 г.	5300	3 211	-	2 055	(2 035)	-	-	-	3 231	-
	за 2021 г.	5310	4 296	-	1 630	(2 715)	-	-	-	3 211	-

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	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	себестоимость	величина резерва под снижение
						себестоимость	резерв под снижение				
Запасы - всего	за 20 22 г.[1]	5400	3293408	( )	9831038	(9740347)			x	3384099	( )
	за 20 21 г.[2]	5420	2703659	( )	9749588	(9159839)			x	3293408	( )
в том числе: сырьё, материалы и другие аналогичные	за 20 22 г.[1]	5401	1440826	( )	7317295	(463283)			-6844633	1450205	( )
	за 20 21 г.[2]	5421	1256870	( )	7459808	(369230)			-6906622	1440826	( )
животные на выращивании и откорме	за 20 22 г.[1]	5402	1414249	( )	36412	(207281)			218421	1461801	( )
	за 20 21 г.[2]	5422	1220596	( )	58204	(112996)			248445	1414249	( )
затраты в незавершенном производстве	за 20 22 г.[1]	5403	12853	( )	2451325	(1778049)			-672944	13185	( )
	за 20 21 г.[2]	5423	17185	( )	2199675	(1511994)			-692013	12853	( )
готовая продукция и товары для перепродажи	за 20 22 г.[1]	5404	422333	( )	1306	(7131939)			7164480	456180	( )
	за 20 21 г.[2]	5424	204936	( )	984	(7017267)			7233680	422333	( )
товары отгруженные	за 20 22 г.[1]	5405	0	( )	23426	(159795)			136369	0	( )
	за 20 21 г.[2]	5425	0	( )	30229	(148352)			118123	0	( )
расходы будущих периодов	за 20 22 г.[1]	5406	3147	( )	1274	( )			-1693	2728	( )
	за 20 21 г.[2]	5426	4072	( )	688	( )			-1613	3147	( )
прочие запасы и затраты	за 20 22 г.[1]	5407		( )		( )				0	( )
	за 20 21 г.[2]	5427		( )		( )					( )
и т.д.											

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	1 207 097	(11 382)	1 348 720	-	(1 206 438)	(273)	2 244	-	1 349 106	(9 138)
	за 2021 г.	5530	1 187 892	(11 609)	1 206 929	-	(1 187 480)	(244)	227	-	1 207 097	(11 382)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5511	870 506	(9 618)	859 546	-	(870 120)	-	485	-	859 932	(9 133)
	за 2021 г.	5531	839 241	(9 628)	870 506	-	(839 241)	-	10	-	870 506	(9 618)
авансы выданные	за 2022 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5513	336 591	(1 764)	489 174	-	(336 318)	(273)	1 759	-	489 174	(5)
	за 2021 г.	5533	348 651	(1 981)	336 423	-	(348 239)	(244)	217	-	336 591	(1 764)
Итого	за 2022 г.	5500	1 207 097	(11 382)	1 348 720	-	(1 206 438)	(273)	2 244	X	1 349 106	(9 138)
	за 2021 г.	5520	1 187 892	(11 609)	1 206 929	-	(1 187 480)	(244)	227	X	1 207 097	(11 382)

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	9 138	9 138	11 382	11 382	11 609	11 609
в том числе: долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	9 138	9 138	11 382	11 382	11 609	11 609

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	2 704 430	1 230 562	59 406	(892 895)	-	-	3 101 503
	за 2021 г.	5571	2 279 145	938 900	45 065	(558 680)	-	-	2 704 430
в том числе: кредиты	за 2022 г.	5552	2 704 430	1 230 562	59 406	(892 895)	-	-	3 101 503
	за 2021 г.	5572	2 279 145	938 900	45 065	(558 680)	-	-	2 704 430
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	2 402 731	1 512 087	36 788	(1 733 725)	(127)	-	2 217 754
	за 2021 г.	5580	2 226 567	2 389 284	22 122	(2 235 187)	(55)	-	2 402 731
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5561	783 144	482 152	-	(783 071)	(73)	-	482 152
	за 2021 г.	5581	928 526	783 144	-	(928 524)	(2)	-	783 144
авансы полученные	за 2022 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	13 945	15 140	-	(13 945)	-	-	15 140
	за 2021 г.	5583	10 393	4 154	-	(602)	-	-	13 945
кредиты	за 2022 г.	5564	1 503 656	800 000	36 788	(834 777)	-	-	1 505 667
	за 2021 г.	5584	1 200 332	1 500 000	22 122	(1 218 798)	-	-	1 503 656
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5566	101 986	214 795	-	(101 932)	(54)	-	214 795
	за 2021 г.	5586	87 316	101 986	-	(87 263)	(53)	-	101 986
Итого	за 2022 г.	5550	5 107 161	2 742 649	96 194	(2 626 620)	(127)	X	5 319 257
	за 2021 г.	5570	4 505 712	3 328 184	67 187	(2 793 867)	(55)	X	5 107 161

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	6 477 505	6 669 736
Затраты на оплату труда	5620	909 901	809 807
Отчисления на социальные нужды	5630	257 533	232 655
Амортизация	5640	442 146	402 299
Прочие затраты	5650	992 359	744 565
Итого по элементам затрат	5660	9 079 444	8 859 062
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(34 179)	(213 065)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 045 265	8 645 997

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	46 707	99 063	(92 066)	-	53 704

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	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	59 846	120 979
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	51 031	102 330
из них: на растениеводство	5901.1	139	139
на животноводство	5901.2	48 899	100 987
на прочие цели	5901.3	1 994	1 204
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	8 814	18 649
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	-	5 616
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	8 814	3 044
на прочие цели	5905.4	-	9 989
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СПРАВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	8 469	2 845

Наименование показателя	Период	Код	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) Сынров Роман Валентинович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (при наличии) _____ (подпись) Кондратьева Ольга Михайловна (расшифровка подписи)