

**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:

СПК Колхоз "Горячевский"
Сельское хозяйство
СПК - Сельскохозяйственный производственный кооператив
тыс. руб

КОДЫ		
0710006		
Форма по ОКУД	31	12
Дата (число, месяц, год)	31	12
по ОКПО	04556450	2022
ИНН	3722003180	
по ОКВЭД 2	01.41.21,	
по ОКОПФ/ ОКФС	14100	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>
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г.	5200	145 161	(91 192)	18 153	(10 868)	12 029	(11 215)	-	-	152 446	(90 378)
	за 2021 г.	5210	138 492	(81 495)	15 605	(8 936)	2 529	(12 226)	-	-	145 161	(91 192)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5201	7 124	(4 202)	-	-	-	(83)	-	-	7 124	(4 285)
	за 2021 г.	5211	7 096	(3 973)	28	-	-	(229)	-	-	7 124	(4 202)
машины и оборудование	за 2022 г.	5202	102 667	(75 452)	4 232	(1 631)	8 495	(5 798)	-	-	105 268	(72 755)
	за 2021 г.	5212	97 913	(67 294)	4 796	(42)	32	(8 190)	-	-	102 667	(75 452)
транспортные средства	за 2022 г.	5203	6 366	(3 393)	640	(1 565)	188	(964)	-	-	5 441	(4 169)
	за 2021 г.	5213	4 767	(2 898)	1 669	(70)	70	(565)	-	-	6 366	(3 393)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	273	(259)	504	-	-	(61)	-	-	777	(320)
	за 2021 г.	5214	273	(253)	-	-	-	(6)	-	-	273	(259)
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	27 063	(6 567)	12 607	(7 672)	3 346	(4 105)	-	-	31 998	(7 326)
	за 2021 г.	5216	26 438	(5 775)	9 112	(8 487)	2 427	(3 219)	-	-	27 063	(6 567)
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	1 668	(1 319)	170	-	-	(204)	-	-	1 838	(1 523)
	за 2021 г.	5219	2 005	(1 302)	-	(337)	-	(17)	-	-	1 668	(1 319)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5219.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	18 153	-	(18 153)	-
	за 2021 г.	5250	-	15 605	-	(15 605)	-

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

Наименование показателя	Коды	Изменения за период	
		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	Изменения за период		
		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	16 265	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	56 985	51 071	15 291
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	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	1 846	-	2 777	-	(1 797)	-	-	-	2 826	-
	за 2021 г.	5530	1 694	-	121 993	-	(121 841)	-	-	-	1 846	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5511	1 102	-	2 762	-	(1 334)	-	-	-	2 530	-
	за 2021 г.	5531	1 672	-	91 515	-	(92 085)	-	-	-	1 102	-
авансы выданные	за 2022 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5513	744	-	15	-	(463)	-	-	-	296	-
	за 2021 г.	5533	22	-	30 478	-	(29 756)	-	-	-	744	-
Итого	за 2022 г.	5500	1 846	-	2 777	-	(1 797)	-	-	X	2 826	-
	за 2021 г.	5520	1 694	-	121 993	-	(121 841)	-	-	X	1 846	-

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	8 723	5 843	-	(6 566)	-	-	8 000
	за 2021 г.	5571	16 661	2 129	-	(10 067)	-	-	8 723
в том числе:	за 2022 г.	5552	2 666	5 000	-	(2 666)	-	-	5 000
кредиты	за 2021 г.	5572	5 600	-	-	(2 934)	-	-	2 666
займы	за 2022 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5554	6 057	843	-	(3 900)	-	-	3 000
	за 2021 г.	5574	11 061	2 129	-	(7 133)	-	-	6 057
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	13 677	115 950	-	(102 363)	-	-	27 264
	за 2021 г.	5580	8 655	87 182	-	(82 160)	-	-	13 677
в том числе:	за 2022 г.	5561	5 031	74 264	-	(72 963)	-	-	6 332
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2021 г.	5581	3 912	69 105	-	(67 986)	-	-	5 031
авансы полученные	за 2022 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	664	7 445	-	(6 750)	-	-	1 359
	за 2021 г.	5583	647	2 943	-	(2 926)	-	-	664
кредиты	за 2022 г.	5564	-	25 000	-	(17 500)	-	-	7 500
	за 2021 г.	5584	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5566	7 982	9 241	-	(5 150)	-	-	12 073
	за 2021 г.	5586	4 096	15 134	-	(11 248)	-	-	7 982
Итого	за 2022 г.	5550	22 400	121 793	-	(108 929)	-	X	35 264
	за 2021 г.	5570	25 316	89 311	-	(92 227)	-	X	22 400

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.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	154 318	110 345
Затраты на оплату труда	5620	7 113	5 087
Отчисления на социальные нужды	5630	2 337	1 654
Амортизация	5640	11 215	12 077
Прочие затраты	5650	15 715	9 455
Итого по элементам затрат	5660	190 698	138 618
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	(788)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	1 679	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	192 377	137 830

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900	6 306	6 961
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	6 306	6 961
из них:			
на растениеводство	5901.1	1 791	919
на животноводство	5901.2	4 515	6 042
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 строительного-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
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" именуется 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)

Ш.Ш. Шайлин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

(подпись)

Л.А. Демидова

(расшифровка подписи)