

**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**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего			5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
			5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:			5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
			5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не полученных результатов	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	



Руководитель  
(подпись)

Валковский Андрей Юрьевич  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.



## 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.	59 959	229 876	(14 957)	(182 025)	92 853
	5250	за 2021г.	686 811	82 149	(5 478)	(703 523)	59 959
в том числе:							
Нория НВ-100-22.5	5241	за 2022г.	800	731	-	(1 531)	-
	5251	за 2021г.	-	800	-	-	800
Труба самотечная d=300x2000x3	5242	за 2022г.	63	(63)	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	63	-	-	63
Сектор d=300x45x3	5243	за 2022г.	12	(12)	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	12	-	-	12
Клапан перекидной ручной d=300x36x3	5244	за 2022г.	89	(89)	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	89	-	-	89
Оборудование для серверной администрации	5245	за 2022г.	113	(113)	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	113	-	-	113
Фильтр песчанно гравийный А-10-Б6-0436, автоматический, 360 м3/ч	5246	за 2022г.	-	1 796	-	-	1 796
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Фильтрующая засылка (правый базальт) 25 кг	5247	за 2022г.	-	158	-	-	158
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Обвязка фильтров	5248	за 2022г.	-	266	-	-	266
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Фильтр дисковый, металлический модель УД3125-5", 200 м3/ч, 130 mic	5249	за 2022г.	-	140	-	-	140
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сигла габаритными размерами 30м*36м высотой 6м (1)		за 2022г.	-	16 913	-	-	16 913
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Оборудование для серверной		за 2022г.	-	182	-	(182)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира №1 по адресу ст. Анапская, ул. Шевченко II, 2и,		за 2022г.	-	803	-	(803)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира №2 по адресу ст. Анапская, ул. Шевченко II, 2и,		за 2022г.	-	641	-	(641)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира №3 по адресу ст. Анапская, ул. Шевченко II, 2и,		за 2022г.	-	810	-	(810)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира №4 по адресу ст. Анапская, ул. Шевченко II, 2и,		за 2022г.	-	539	-	(539)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира №5 по адресу ст. Анапская, ул. Шевченко II, 2и,		за 2022г.	-	643	-	(643)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира №6 по адресу ст. Анапская, ул. Шевченко II, 2и,		за 2022г.	-	538	-	(538)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира №7 по адресу ст. Анапская, ул. Шевченко II, 2и,		за 2022г.	-	803	-	(803)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Квартира №8 по адресу ст. Анапская, ул. Шевченко II,		за 2022г.	-	641	-	(641)	-



Прицепной садовый опрыскиватель Saifini "Synthesis" 2000л	за 2022г.	-	1 746	-	-	(1 746)	-
Контурный обрезчик Сегментный инв. №426	за 2021г.	-	1 150	-	-	(1 150)	-
Погрузчик навесной гидравлический вилочный SDC 15/320 с джойстиком	за 2022г.	-	1 433	-	-	(1 433)	-
Прицепной предпосевной культиватор SWIFTER SO8000F с/н ВФМТХ004J02201043 SO8000F	за 2021г.	-	5 250	-	-	(5 250)	-
Прицеп ТОНАР 9888 VIN:Х0Т988800N0002660	за 2022г.	-	2 008	-	-	(2 008)	-
Мелиоративные работы (точка забора воды на р.Анапка)	за 2021г.	26 860	20 492	-	-	(47 352)	-
Мелиоративные работы (точка забора воды на р.Усагова Балка)	за 2021г.	2 660	-	-	-	(2 660)	-
Фруктохранилище	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Линия для сортировки и упаковки яблоч	за 2021г.	124 303	11 007	-	-	(135 310)	-
Трубопровод от насосной станции на р.Анапка до аванкамеры в яблочном саду 2016 г.	за 2021г.	85 522	1 791	-	-	(87 313)	-
Аванкамера х.Куматырь	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Устройство системы дренажа на плодохранилище	за 2021г.	-	7 013	-	-	(7 013)	-
Пластиковый павильон на плодохранилище	за 2022г.	-	165	-	-	(165)	-
Столбостав КС-76; УО-21 Емкость навесная с мех. клапанами, для устройств обр. пристольной полосы	за 2021г.	-	250	-	-	(250)	-
Трубопровод к линии сортировки (250м)	за 2022г.	-	271	-	-	(271)	-
Котёл (ёмкость) цистерны 4-осной (модель 15-1547), 66 калибра, 6У, пропаренный, 85,6 куб.м. - 1	за 2021г.	-	60	-	-	(60)	-
Котёл (ёмкость) цистерны 4-осной (модель 15-1547), 66 калибра, 6У, пропаренный, 85,6 куб.м. - 2	за 2022г.	-	709	-	-	(709)	-
Система видеонаблюдения на Плодохранилище	за 2021г.	-	709	-	-	(709)	-
Закладка и выращивание многолетних насаждений (яблоневый сад)	за 2022г.	58 882	926	-	-	(926)	72 015
MS-SAD 600, разбрасыватель (с оснесткой для садовых растений)	за 2021г.	447 466	13 133	-	-	(383 106)	58 882
Тажелая стержневая борона КАМА LION 15 (инв.№БП-000374)	за 2022г.	-	237	-	-	(237)	-
Аккумуляторный вилочный погрузчик STILL RX 20-16 (№ 516221\У00028)	за 2021г.	-	1 383	-	-	(1 383)	-
Прицепной садовый опрыскиватель мод. SYNTHESIS 2021г.в. Серийный номер ZK4SYK01211016829	за 2022г.	-	2 420	-	-	(2 420)	-
	за 2021г.	-	1 283	-	-	(1 283)	-



B TOM 4/10/11:	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	74 476	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	37 826	385 170	382 460
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	9 918	9 918	9 918
	5288	-	-	-



Руководитель (подпись)

Валявский Андрей Юрьевич  
(расшифровка подписи)

24 марта 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	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	69 190	-	6 310	(1 500)	-	-	-	-	74 000	-
	5311	за 2021г.	67 690	-	1 500	-	-	-	-	-	69 190	-
в том числе: Долгосрочные займы выданные	5302	за 2022г.	1 500	-	-	(1 500)	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	1 500	-	-	-	-	-	1 500	-
	5303	за 2022г.	67 690	-	6 310	-	-	-	-	-	74 000	-
Акции	5313	за 2021г.	67 690	-	-	-	-	-	-	-	67 690	-
	5305	за 2022г.	95 550	-	396 650	460 300	-	-	-	-	31 900	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2021г.	36 500	-	382 420	(323 370)	-	-	-	-	95 550	-
	5306	за 2022г.	-	-	1 500	-	-	-	-	-	1 500	-
в том числе: Краткосрочные займы выданные	5316	за 2021г.	1 500	-	-	(1 500)	-	-	-	-	-	-
	5307	за 2022г.	95 550	-	395 150	(460 300)	-	-	-	-	30 400	-
Вклад на депозитном счете	5317	за 2021г.	35 000	-	382 420	(321 870)	-	-	-	-	95 550	-
	5300	за 2022г.	164 740	-	402 960	458 800	-	-	-	-	105 900	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2021г.	104 190	-	383 920	(323 370)	-	-	-	-	164 740	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

Валявский Андрей  
Юрьевич  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
5445				
в том числе:				
5446				



Руководитель  
(подпись)

Валявский Андрей  
Юрьевич  
(рабочифонка подписи)

24 марта 2023 г.

### 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				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитивные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго-краткосроч-ной задолжен-ности	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ности	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ности	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	169 519	(7 606)	85 142	-	(62 532)	(280)	(38)	-	-	-	-	191 849	(7 677)
	5530	за 2021г.	232 358	(7 476)	32 704	-	(95 543)	-	(45)	-	-	-	-	169 519	(7 606)
В том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	145 788	(6 634)	64 625	-	(51 257)	(280)	(38)	-	-	-	-	158 876	(2 819)
	5531	за 2021г.	176 295	(6 592)	20 692	-	(51 199)	-	(14)	-	-	-	-	145 788	(6 634)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	10 608	(972)	14 596	-	(8 616)	-	(31)	-	-	-	-	16 588	(853)
	5532	за 2021г.	12 967	(884)	8 000	-	(10 359)	-	-	-	-	-	-	10 608	(972)
Прочая	5513	за 2022г.	13 123	-	5 921	-	(2 659)	-	-	-	-	-	-	16 385	(4 005)
	5533	за 2021г.	43 096	-	4 012	-	(33 985)	-	-	-	-	-	-	13 123	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	169 519	(7 606)	85 142	-	(62 532)	(280)	(38)	-	-	-	-	191 849	(7 677)
	5520	за 2021г.	232 358	(7 476)	32 704	-	(95 543)	-	(45)	-	-	-	-	169 519	(7 606)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	4 677	4 677	7 606	7 606	7 476	7 476
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 819	2 819	6 634	6 634	6 592	6 592
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	853	853	972	972	884	884
прочая	5543	4 005	4 005	-	-	-	-
	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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	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
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	1 303 550	100 288	-	(7 6 697)	-	(6 203)	-	-	1 320 938
в том числе:											
кредиты	5571	за 2021г.	1 425 583	35 097	-	(155 930)	-	(1 200)	-	-	1 303 550
	5552	за 2022г.	1 113 778	3 462	-	(40 689)	-	-	-	-	1 076 551
	5572	за 2021г.	1 194 671	35 027	-	(115 920)	-	-	-	-	1 113 778
займы	5553	за 2022г.	189 772	4 680	-	(30 000)	-	(1 200)	-	-	164 452
	5573	за 2021г.	230 912	70	-	(40 010)	-	(6 203)	-	-	189 772
прочая	5554	за 2022г.	-	92 146	-	(6 008)	-	-	-	-	79 935
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	204 402	165 462	7	(134 234)	-	-	-	-	235 638
	5580	за 2021г.	212 406	259 888	7	(267 899)	-	-	-	-	204 402
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	12 580	2 200	-	(4 360)	-	-	-	-	10 420
	5581	за 2021г.	24 542	9 584	-	(21 546)	-	-	-	-	12 580
авансы полученные	5562	за 2022г.	606	27 087	-	(478)	-	-	-	-	27 215
	5582	за 2021г.	5 104	491	-	(4 989)	-	-	-	-	606
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	13 955	8 255	-	(3 415)	-	-	-	-	18 795
	5583	за 2021г.	2 045	12 053	-	(143)	-	-	-	-	13 955
кредиты	5564	за 2022г.	141 960	120 689	-	(91 960)	-	-	-	-	170 689
	5584	за 2021г.	130 000	235 960	-	224 000	-	-	-	-	141 960
займы	5565	за 2022г.	5 891	-	7	(5 898)	-	-	-	-	5 891
	5585	за 2021г.	8 297	1 200	7	(3 613)	-	-	X	-	8 519
прочая	5566	за 2022г.	29 410	7 231	-	(28 123)	-	-	-	-	29 410
	5586	за 2021г.	42 418	600	-	(13 608)	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5570	за 2022г.	1 507 952	265 750	7	(210 931)	-	X	-	-	1 556 576
	5570	за 2021г.	1 637 989	294 985	7	(423 829)	-	X	-	-	1 507 952

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Валявский Андрей

Юрьевич

(рашифровка подписи)

24 марта 2023 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	227 841	141 751
Расходы на оплату труда	5620	70 378	64 487
Отчисления на социальные нужды	5630	15 032	13 048
Амортизация	5640	127 426	80 972
Прочие затраты	5650	159 208	80 801
Итого по элементам	5660	599 885	381 059
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]: незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(40 644)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	6 524
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	559 241	387 583

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



Руководитель

(подпись)

Валявский Андрей

Юрьевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 515	3 581	(3 351)	(4)	4 742



Руководитель  
(подпись)

Валявский Андрей  
Юрьевич  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	160 000	160 000	160 000
в том числе:				
Банковская гарантия КБ "Кубань Кредит" ООО	5801	160 000	160 000	160 000
Выданные - всего	5810	1 529 334	1 78 439	1 78 439
в том числе:				
Залог КБ "Кубань Кредит" ООО	5811	750 016	1 78 439	1 78 439
Залог ПАО Сбербанк	5812	779 318	-	-



Руководитель (подпись)

Валявский Андрей Юрьевич (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	5 604	-	25 070
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	5 604	-	3 556
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	21 514
Бюджетные кредиты - всего					
			за 2022г.		
			5910	-	-
			5920	-	-
в том числе:			за 2022г.		
			5911	-	-
			5921	-	-



(подпись)

(расшифровка подписи)

Вальявский Андрей  
Юрьевич

24 марта 2023 г.