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

Наименование показателя	Код	Период	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
Нематериальные	5100	за 2022г.	-	-	21	-	-	-	-	-	-	21	-
активы - всего	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	-	-	21	-	-	-	-	-	-	21	-
	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		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2022г.	-	21	-	21	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: Товарный знак	5181	за 2022г.	-	21	-	21	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Алексеев Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	347 734	(253 967)	1 289	(1 342)	1 342	(26 997)	-	-	-	347 681	(279 622)
	5210	за 2021г.	340 104	(252 193)	12 872	(3 125)	3 125	(15 649)	-	(2 118)	10 750	347 734	(253 967)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	8 302	(3 439)	180	-	-	(1 227)	-	-	-	8 482	(4 666)
	5211	за 2021г.	7 279	(5 221)	2 959	(1 936)	1 936	(442)	-	-	288	8 302	(3 439)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	182 077	(123 604)	536	-	-	(12 199)	-	-	-	182 613	(135 803)
	5212	за 2021г.	177 366	(126 097)	7 649	(1 189)	1 189	(6 742)	-	(1 749)	8 046	182 077	(123 604)
Сооружения	5203	за 2022г.	155 754	(125 396)	573	-	-	(13 563)	-	-	-	156 328	(138 959)
	5213	за 2021г.	153 571	(119 156)	2 183	-	-	(8 404)	-	-	2 164	155 754	(125 396)
Земельные участки	5204	за 2022г.	47	-	-	-	-	-	-	-	-	47	-
	5214	за 2021г.	47	-	-	-	-	-	-	-	-	47	-
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	94	(90)	-	-	-	(3)	-	-	-	94	(93)
	5215	за 2021г.	174	(160)	-	-	-	(8)	-	(80)	78	94	(90)
Здания	5206	за 2022г.	1 459	(1 439)	-	(1 342)	1 342	(4)	-	-	-	117	(101)
	5216	за 2021г.	1 459	(1 413)	-	-	-	(4)	-	-	(22)	1 459	(1 439)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2021г.	141	(113)	-	-	-	(6)	-	(141)	119	-	-
Офисное оборудование	5208	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2021г.	67	(34)	81	-	-	(43)	-	(148)	77	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	1 304	-	(1 289)	15
	5250	за 2021г.	-	12 872	-	(12 872)	-
в том числе: Оборудование (котел,горелка,конденсор,буфернаягруппа)	5241	за 2022г.	-	15	-	-	15
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Шкаф силовой	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Силовой шкаф	5243	за 2022г.	-	336	-	(336)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Подготовка площадки	5244	за 2022г.	-	573	-	(573)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Самоходный электрический штабелер	5245	за 2022г.	-	200	-	(200)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Mitsubishi Outlander	5246	за 2022г.	-	180	-	(180)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
УГС-4(6600*1820)арт.УГС-4,6,6,00,00	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система сбора раствора(комплект)	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система подачи раствора(комплект)	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Устройство фундамента		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Отмостка салатной теплицы		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Монтаж и пусконаладочные работы		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
запчасти на рефрижераторную установку(Газель а/м)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
расходные материалы на рефрижераторную установку(Газель а/м)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Площадка для салатной линии		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 034	-	(1 034)	-
Достройка о.с.отмостка		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 149	-	(1 149)	-
Салатная линия 2,3,4 тепличный комплекс цех №2		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7 115	-	(7 115)	-
рефрижератор Thermo King C-450e MAX 30		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	453	-	(453)	-
Компьютер отдел продаж		за 2022г.	-	-	-	-	-

		за 2021г.	-	43	-	(43)	-
Принтер/копир/сканер		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	38	-	(38)	-
Автомобиль Газель 3009Z6		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 863	-	(1 863)	-
Автомобиль LADA Vesta		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 097	-	(1 097)	-
Джойстик управления фронтального погрузчика (ФП)Универсал		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	81	-	(81)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	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	105	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	950	-
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 и др.)	5286	2 702	2 379	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	47	47	47
	5288	-	-	-



Руководитель _____ **Алексеев Роман Викторович**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Алексеев Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
							выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	12 282	-	12 282	409 204	(403 699)	-	-	X	17 787	-	17 787
	5420	за 2021г.	13 270	-	13 270	321 918	(322 906)	-	-	X	12 282	-	12 282
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	10 402	-	10 402	54 504	(48 632)	-	-	340	16 274	-	16 274
	5421	за 2021г.	9 678	-	9 678	36 995	(36 270)	-	-	9	10 402	-	10 402
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	177 510	(177 510)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	604	-	604	142 988	(143 593)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	2	-	2	46	(46)	-	-	-	2	-	2
	5423	за 2021г.	-	-	-	41	(39)	-	-	-	2	-	2
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	1 878	-	1 878	177 144	(177 510)	-	-	-	1 512	-	1 512
	5425	за 2021г.	2 973	-	2 973	141 894	(142 988)	-	-	-	1 878	-	1 878
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	15	-	15	-	(15)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Алексеев Роман Викторович (расшифровка подписи)

20 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	
					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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	15 443	-	17 583	-	(12 049)	(3 000)	-	-	-	-	17 977	-
	5530	за 2021г.	12 050	-	12 443	-	(9 050)	-	-	-	-	-	15 443	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	8 207	-	9 306	-	(7 813)	-	-	-	-	-	9 700	-
	5531	за 2021г.	6 323	-	8 207	-	(6 323)	-	-	-	-	-	8 207	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	6 814	-	-	-	-	-	-	-	6 814	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	7 236	-	1 463	-	(4 236)	(3 000)	-	-	-	-	1 463	-
	5533	за 2021г.	5 727	-	4 236	-	(2 727)	-	-	-	-	-	7 236	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	15 443	-	17 583	-	(12 049)	(3 000)	-	X	-	-	17 977	-
	5520	за 2021г.	12 050	-	12 443	-	(9 050)	-	-	X	-	-	15 443	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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		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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	3 283	105	258	(854)	(246)	(12)	-	-	2 534
	5571	за 2021г.	4 066	-	318	(783)	(318)	-	-	-	3 283
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	3 283	-	258	(854)	(246)	(12)	-	-	2 429
	5572	за 2021г.	4 066	-	318	(783)	(318)	-	-	-	3 283
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	105	-	-	-	-	-	-	105
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	6 035	4 555	12	(6 035)	-	-	-	-	4 567
	5580	за 2021г.	5 492	6 035	-	(5 492)	-	-	-	-	6 035
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	5 314	3 161	-	(5 314)	-	-	-	-	3 161
	5581	за 2021г.	4 923	5 314	-	(4 923)	-	-	-	-	5 314
авансы полученные	5562	за 2022г.	233	481	-	(233)	-	-	-	-	481
	5582	за 2021г.	57	233	-	(57)	-	-	-	-	233
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	454	888	-	(454)	-	-	-	-	888
	5583	за 2021г.	473	454	-	(473)	-	-	-	-	454
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	12	-	-	-	-	-	12
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	34	25	-	(34)	-	-	-	-	25
	5586	за 2021г.	39	34	-	(39)	-	-	-	-	34
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	9 318	4 660	270	(6 889)	(246)	X	-	-	7 101
	5570	за 2021г.	9 558	6 035	318	(6 275)	(318)	X	-	-	9 318

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 _____ Алексеев Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	106 314	86 721
Расходы на оплату труда	5620	35 327	30 920
Отчисления на социальные нужды	5630	7 094	6 206
Амортизация	5640	26 997	15 649
Прочие затраты	5650	4 774	5 185
Итого по элементам	5660	180 506	144 681
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	366	1 697
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	180 872	146 378

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



Руководитель _____ Алексеев Роман Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	439	3 400	(3 534)	-	305

ТЮМЕНСКАЯ ОБЛАСТЬ г.ЗАВОДОУКОВСК Закрытое акционерное общество «РИТЗА» РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

Руководитель _____ (подпись) Алексеев Роман Викторович (расшифровка подписи)

20 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	25	34	-
в том числе:	5801	25	34	-
Выданные - всего	5810	2 379	2 379	-
в том числе:	5811	2 379	2 379	-

Руководитель _____ Алексеев Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Алексеев Роман Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ЗАО "РИТЗА" за 2022 год

1. Общие сведения

Закрытое Акционерное Общество (ЗАО) «Ритза», была основана Администрациями Тюменской области и Заводоуковского района по инициативе Голландского и Русского Правительства - АО «РИТЗА» - Российская Инновационная Тюменско-Заводоуковская Агропромышленная Компания.

Дата регистрации 31.08.1992 года, постановление № 555,

преобразование АО «РИТЗА» - Российская Инновационная Тюменско-Заводоуковская Агропромышленная Компания в ЗАО «Ритза». Дата регистрации 06.05.1993 года Постановление №325 регистрационный номер № 29397.

ОГРН1027201593143 от 31.10.2002 г ИНН 7215004939, КПП 720701001

Постановка на учет в МИФНС №8 по Тюменской области с 01.04.2011 г.

Юридический адрес: Тюменская область г.Заводоуковск, ул.Революционная д.112 кв.2

1.1. Основной вид деятельности сельскохозяйственное производство

ОКВЭД 01.13.1 — Выращивание овощей защищенного грунта удельный вес реализации сельскохозяйственной продукции за 2022 г составляет 99,98%

1.2.Уставный капитал общества: 9400 рублей (девять тысяч четыреста) рублей, полностью оплачено 9400 штук обыкновенных именных акций общества.

1.3.Количество акционеров два физических лица: Алексеев Роман Викторович, Генцлер Вера Фоминична.

1.4.В состав совета директоров входят:

Состав Совета директоров АО (ЗАО) по состоянию на 31 декабря 2022 года

№ п/п	Фамилия Имя Отчество	Место работы, должность
1	Алексеев Роман Викторович	ЗАО «Ритза» Директор
2	Колосов Евгений Юрьевич	ЗАО «Ритза» зам. директора по производству
3	Генцлер Ольга Фоминична	
4	Бойцова Наталья Вениаминовна	
5	Ермилов Александр Викторович	

1.5.Дивиденды за 2021 год не выплачивались, решению общего собрания акционеров протокол№2 от 26.05.2022 г.

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 г составляла 68 человек.

Среднесписочная численность работников за 2022 год составляет 64 человек, за предшествующий 2021 год 61 человек. Среднемесячная зарплата в 2022 году 47974,2руб, в 2021 году 44475,4 рублей.

1.7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.8. Количество акций, выпущенные акционерном и полностью оплаченные обществом 9400 шт.

1.9. Информация о сделках с акциями: сделки в 2022 г не осуществлялись.

2.0.Прибыль на акцию в 2022 году – 0,7 тыс.руб , в 2021 году – 1,15 тыс.руб.

2.1.Реестродержатель АО «Сургутинвестнефть» Тюменский филиал ИНН8602039063 Лицезия №10-000-1-0324 от 24.06.2004 г., адрес: 625019 ,Тюменская область, г. Тюмень,ул.Республики,д.209, офис603.тел.(3452)273328 E-mail: «tfsin@sineft.ru»

2.2. Аудитор обшества - ООО«Аудит-Эксперт», ИНН/КПП 7202203126/720301001 Адрес: 625032, г. Тюмень, ул.50 лет Октября 118 офис 808,806,804. E-mail: audit_xp@mail.ru, СРО ААС №12006280732

2.3. Судебные дела, незавершенные судебные разбирательства, в которых Общество выступает истцом или ответчиком отсутствуют.

2. Основные элементы учетной политики ЗАО «Ритза».

Учетная политика Закрытое Акционерное Общество (ЗАО) «Ритза»» утверждена приказом директора Алексеева Р.В. от 30.12.2021 г. № 41.

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.
Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы, права пользования активами.
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- обязательства по аренде, первоначально оцениваемые как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

2.2 Активы и обязательства в иностранной валюте

Активы и обязательства в иностранной валюте на 31.12.2022 г отсутствуют.
При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, действовавшего на отчетную дату и составившего:

руб.

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Доллар США	70,3375	74,2926	73,8757
Евро	75,6553	84,0695	90,6824

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после

отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.
Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.
Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.4 Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.
Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.
В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты по незавершенным операциям на приобретение и создание нематериальных активов.

2.5 Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, *стоимостью более 100 000 рублей.*
Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, транспортные средства.
Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются путем корректировки балансовой стоимости входящих остатков баланса в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020. Балансовая стоимость объектов основных средств с первоначальной (восстановительной) стоимостью менее *100 000 рублей* (включительно), кроме объектов недвижимого имущества, транспортных средств и частей комплекса конструктивно-сочлененных предметов, учитываемых в качестве самостоятельных инвентарных объектов, списывается единовременно на

нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). Результаты корректировки амортизации объектов основных средств списываются на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). Балансовая стоимость основных средств на начало 2022 года определена как первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная ранее, за вычетом накопленной амортизации. Накопленная амортизация определена исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Здания и сооружения	*от 15 до 50 лет*
Машины и оборудование	*от 7 до 20 лет*
Транспортные средства	*от 3 до 5 лет*
Прочие *(при существенности расшифровать по группам)*	*от 7 до 10 лет*

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Арендованные объекты основных средств, не относящиеся к правам пользования активами, отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды.
В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по балансовой стоимости.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже 1 раза в год.

Основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получение дохода от прироста ее стоимости, образуют отдельную группу основных средств – инвестиционную недвижимость.

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также

иные вложения во внеоборотные активы, затраты на формирование стоимости права пользованиями активом, чистой стоимости инвестиции в аренду.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно. В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы», «Нематериальные поисковые активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».
Проверка на обесценение объектов капитальных вложений осуществляется не реже 1 раза в год.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета 26/2020 «Капитальные вложения» отражаются перспективно.

2.6. Учет аренды

Общество выбрало вариант перехода на ФСБУ 25/2018 по действующим на 31.12.2021 договорам аренды, путем единовременного признания на указанную дату по каждому договору аренды права пользования активом и обязательства по аренде, с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются.

На дату первоначального применения ФСБУ 25/2018 (01.01.2022): по договорам аренды право пользования активом оценивается по стоимости, равной обязательству по аренде (т.е. сумме приведенной стоимости оставшихся к уплате арендных платежей, дисконтированных по ставке дисконтирования, соответствующей ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях; по договорам лизинга право пользования активом оценивается по справедливой стоимости с отнесением разницы между такой стоимостью и величиной обязательства по аренде на счет нераспределенной прибыли прошлых лет.

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивают указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.

Учет у арендатора

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды. Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок по которым не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды.

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющей собой ставку, по которой на дату

начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

При оценке права пользования активом первоначальные прямые затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды, не включаются в фактическую стоимость права пользования активом.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания права пользования активом с бухгалтерского учета.

При аренде земельных участков право пользования активом:
- амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок подлежит возврату арендодателю;
- не амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок переходит в собственность арендатора.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам прав пользования активами приведены ниже.

Группа прав пользования активами	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Земельные участки	3
Транспортные средства	1

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих расходов по мере их начисления или включаются в стоимость актива, если арендуемое имущество используется для создания другого актива.

2.9 Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 (двенадцать) месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена при отсутствии отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке, установленном для отражения процентов по кредитам и займам.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней.

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится ежегодно по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет

в размере затрат на их приобретение без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по сокращенной производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов. Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости .
Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

2.10 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.
Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражаются во II разделе бухгалтерского баланса по статье «Прочие оборотные активы».

2.11 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается). Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода (календарного года).
Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

2.12 Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев (на дату размещения) и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

В отчете о движении денежных средств в составе прочих поступлений и выплат по текущим операциям учитываются следующие платежи:
- разница между налогом на добавленную стоимость, исчисленного с суммы поступлений и выплат;
- проценты банка на остаток денежных средств, размещенных на депозитном счете;
- выдача и возврат подотчетных сумм
- налоги, кроме налога на прибыль, НДФЛ и страховых взносов

2.13 Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.
В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 15% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный капитал устанавливается по решению Общего собрания акционеров в сумме не менее 5% от чистой прибыли.
В составе добавочного капитала учитываются суммы дополнительных вкладов в имущество, полученные от акционеров общества.

2.14 Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.
Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением кредитов и займов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.
Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

2.15 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- другие оценочные обязательства.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных всеми работниками за время их работы в Обществе и признается на конец каждого отчетного периода.
Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.
Оценочные обязательства отражаются по строкам 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

2.16 Налогообложение

Система налогообложения общества это специальный налоговый режим для сельскохозяйственных товаропроизводителей единый сельскохозяйственный налог (ЕСХН), в связи с чем ПБУ 18/02 не применяется.

В целях налогообложения доходы и расходы учитываются кассовым методом (по факту их оплаты). Налоговый учет ЕСХН осуществляется в соответствии с требованием главы 26.1 НК РФ.

2.17 Признание доходов

Выручка признается в бухгалтерском учете в общеустановленном порядке при наличии условий, установленных в п. 12 ПБУ 9/99 на дату подписания акта приемки-сдачи работ (услуг), на дату перехода права собственности на товары (продукцию).
Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом определяется по завершении выполнения работ в целом.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:
- производство и реализация готовой продукции
- услуги сторонним организациям
- выручка от розничной и оптовой торговли
- сдача имущества в аренду

Остальные виды доходов относятся к прочим доходам.

2.18 Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.
Общество учет расходов по обычным видам деятельности ведется на следующих счетах бухгалтерского учета:
- счет 20 «Основное производство»
- счет 26 «Общехозяйственные расходы»
Расходы в бухгалтерском учете отражаются по фактическим затратам.
Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности определяется себестоимости проданных товаров (продукции, работ, услуг), которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, без включения коммерческих и управленческих расходов.
К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

2.19 Изменения в учетной политике

Изменения в учетной политике Общества на 2022 год

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.
В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.
В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора.

2.20 Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2021 года» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах за 2021 год и отчета об изменениях капитала за 2021 год и на 31.12.2021 сформированы с учетом корректировки в связи с применением новых ФСБУ
Корректировки показателей 2021 года в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год:
Бухгалтерский баланс:

тыс. руб.

Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики				
Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	85 135	8 632	93 767
Итого по разделу I	**1100**	**85 135**	**8 632**	**93 767**
БАЛАНС	**1600**	**146 446**	**8 632**	**155 078**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	112 617	8 632	121 249
Итого по разделу III	**1300**	**136 689**	**8 632**	**145 321**
БАЛАНС	**1700**	**146 446**	**8 632**	**155 078**

В Отчете об изменениях капитала за 2022 год (раздел 1 «Движение капитала») корректировки за 2021 год, связанные с применением новых ФСБУ, отражены по строке 3213:

Наименование показателя	**Код строки**	**Уставный капитал**	**Добавочный капитал**	**Резервный капитал**	**Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**	**Итого**

доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (до корректировки)	**3213**					
Корректировка	x	x	x	x	**8632**	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (после корректировки)	**3213**				**8632**	
Итого Величина капитала на 31 декабря 2021 г. (до корректировки)	**3200**	**9**	**23892**	**171**	**112617**	**136689**
Итого Корректировка	**x**	**x**		**x**	**8632**	
Итого Величина капитала на 31 декабря 2021 г. (после корректировки)	**3200**	**9**	**23892**	**171**	**121249**	**145321**

Отчет об изменениях капитала за 2022 год (раздел 3 «Чистые активы»):

Наименование показателя	**Код строки**	**На 31.12.2021**			**На 31.12.2020**		
		Сумма до корректировки	**Корректировка**	**Сумма после корректировки**	**Сумма до корректировки**	**Корректи-ровка**	**Сумма после корректировки**
Чистые активы	3 600	136689	8632	145321	125865	x	125865

В таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» показатели за 2021 год по строкам 5210 на конец периода приведены с учетом корректировок, в связи с применением новых ФСБУ. Корректировки, связанные с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», отражаются в бухгалтерском балансе во входящих остатках баланса.

Показатель	**Код строки**	**На 01.01.2022 (до корректировки)**		**Корректировка**		**На 01.01.2022 (после корректировки)**	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета инвестиционной недвижимости), в том числе:	5200	349852	264717	-2118	-10750	347734	253967
Земельные участки	5204	47				47	
машины и оборудование	5202	183826	131650	-1749	-8046	182077	123604
здания	5206	1459	1417		22	1459	1439
сооружения	5203	155754	127560		-2164	155754	125396
Транспортные средства	5201	8302	3727		-288	8302	3439
прочие ОС	5205	464	363	-369	-274	95	89
Учтено в составе инвестиционной недвижимости, в том числе:	5220						
Земельные участки	5221						
машины и оборудование	5222						
здания	5223						
сооружения	5224						
Транспортные средства	5225						

2.21 Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде отсутствуют.

3. Раскрытие существенных показателей и информации ЗАО «Ритза» за 2022 год

3.1 Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

Расходы на НИОКР в 2021-2022 годах в бухгалтерском учете не отражались. Объекты учета отсутствуют.

Информация по разделу «Нематериальные активы и результаты исследований и разработок» дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
В 2022 году было проведено изменение к свидетельству на товарный знак №264971, в результате продление срока действия исключительного права на товарный знак до 24.01.2033 года. Товарный знак срок полезного использования 120 месяцев, линейный способ начисления амортизации с 01.01.2023 г.

3.2 Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Изменение элементов амортизации в течение 2022 года не производилось в связи с отсутствием новой информации, срок полезного использования объектов основных средств по состоянию на 31.12.2022 года не изменялся по причине отсутствия необходимости пересмотра.

На балансе общества отсутствуют пригодные для использования, но не используемые объекты основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации

Приобретено основных средств в 2022 году на сумму 1109 тыс. руб:

Площадка подъездная асфальтированная 573 тыс.руб

Самоходный электрический штабелер 200 тыс.руб

Шкаф силовой 336 тыс. руб

Выбытие основных средств на сумму 1341 тыс. руб. (Нежилое здание КН объекта недвижимости 72:08:0501001:1105 снято с кадастрового учета 02.09.2022 г, на основании заключения кадастрового инженера: акт обследования о сносе объекта от 01.08.2022 г)

Основные средства, полученные в аренду, не относящиеся к активам в форме прав пользования

У Общества имеются полученные в аренду объекты основных средств, которые не классифицированы как объекты учета аренды в соответствии с п. 5 ФСБУ 25/2018 / У Общества имеются полученные в аренду земельный участок по которым общество не признало предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает

НИ

обязательство по аренде, так как на дату предоставления предмета аренды / рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

тыс.руб.

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Арендные платежи по договорам, срок аренды которых не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды	-	-
Арендные платежи по договорам, по которым рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.	23	25

Основные средства, переданные в аренду

Объекты учета отсутствуют.

Обесценение основных средств

Общество провело тестирование на обесценение и не выявило признаки обесценения по состоянию на 31 декабря 2022 г. Протокол №1 от 30.12.2022 г.
По результатам расчета возмещаемой стоимости внеоборотных активов на 31.12.2022 года обесценение не выявлено

Основные средства с ограничением права собственности

В строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены основные средства с ограничением права собственности- основные средства, переданные в залог, информация о стоимости таких объектов представлена в таблице 2.4 Пояснений

Основные средства находящихся в залоге ПАО «Сбербанк России» на основании договора залога №8647MT8EMFFW3Q0RL1UZ4N301 Дополнительное соглашение №1 от 18.11.2020 г транспортное средство: Трактор «Беларус-82.1» - 1121,1 тыс.руб, на основании договора залога №8647MT8EMFFW3Q0RL1UZ4N302 Дополнительное соглашение №1 10.12.2020 г. транспортное средство: ГАЗ газель Next 3010GA -1257,8 тыс. руб.

Общество для обеспечения исполнения обязательств по кредитным договорам передало основные средства в залог в следующей оценке:

тыс. руб.

Наименование ГАЗ газель Next 3010GA	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Залоговая стоимость	1258	1258
Балансовая стоимость на отчетную дату	1469	1764

тыс. руб.

Наименование Трактор «Беларус-82.1»	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Залоговая стоимость	1121	1121
Балансовая стоимость на отчетную дату	1233	1389

В таблице 2.4. «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах основные средства, переданные в залог, отражены по строке 5286 по балансовой стоимости.

Обществом выданы следующие обеспечения в виде залога основных средств под свои обязательства ГАЗ газель Next 3010GA:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Содержание обязательства, под которое выдано обеспечение*		
Наименование организации, по обязательству перед которой выдано обеспечение*	ПАО «Сбербанк России»	ПАО «Сбербанк России»
Сумма выданного обеспечения, тыс. руб.	1258	1258
Превышение стоимости актива, выданного в качестве обеспечения, над величиной обеспечиваемого обязательства, **	211	506
Возможные суммы штрафов, пени и неустоек***, тыс. руб.	-	-
Операции с компаниями, входящими в группу, тыс. руб.	-	-
Операции с прочими связанными сторонами*, тыс. руб.	-	-

Обществом выданы следующие обеспечения в виде залога основных средств под свои обязательства Трактор «Беларус-82.1»:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Содержание обязательства, под которое выдано обеспечение*		
Наименование организации, по обязательству перед которой выдано обеспечение*	ПАО «Сбербанк России»	ПАО «Сбербанк России»
Сумма выданного обеспечения, тыс. руб.	1121	1121
Превышение стоимости актива, выданного в качестве обеспечения, над величиной обеспечиваемого обязательства, **	211	268
Возможные суммы штрафов, пени и неустоек***, тыс. руб.	-	-
Операции с компаниями, входящими в группу, тыс. руб.	-	-
Операции с прочими связанными сторонами*, тыс. руб.	-	-

3.4 Незавершенные капитальные вложения

Информация по разделу «Незавершенные капитальные вложения», дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
В строке 1150 «Основные средства» в том числе отражены «Незавершенные капитальные вложения»:

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	*15,0*	*0*
Итого	*15,0*	*0*

3.5 Права пользования активами

Общество выступает Арендатором по договорам аренды, предмет которых классифицируется как объект учета аренды. Общество получило в пользование по договору аренды основное средства ТС Mitsubishi Outlander E937EM790 ранее

арендованные основные средства. Признано право пользование активом в размере 180 тыс. руб. в 2022 году.

В таблице раскрывается информация в отношении права пользования активами

Тыс.руб.

	Земельные участки	Машины и оборудование	Здания и сооружения	Транспортные средства	Прочие	Итого
По состоянию на 31 декабря 2021 года						
Первоначальная стоимость						
Накопленная амортизация						
Убыток от обесценения						
За 2022 год						
Первоначальная стоимость						
Поступление в результате заключения новых договоров аренды				180		180
Выбытие						
Эффект модификации и изменения оценок по договорам аренды						
Накопленная амортизация						
Амортизация				75		75
Выбытие						
Эффект модификации и изменения оценок по договорам аренды						
Убыток от обесценения						
Признание						
Восстановление						
Остаточная стоимость на 31.12.2022				105		105
Первоначальная стоимость				180		180
Накопленная амортизация				75		75
Убыток от обесценения						

3.6 Долгосрочные финансовые вложения

Общество в 2021-2022 годах не отражало в учете операции с долгосрочными финансовыми вложениями, объект учета отсутствует.

3.7 Запасы

Информация по разделу «Запасы» дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанное с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под обесценение запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг), не создавался. Проверка на обесценение проведена инвентаризационной комиссией перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

«Запасы в залоге» отсутствуют.

3.8 Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В ББ строка 1230 - это краткосрочная задолженность

на 31 декабря 2022 года 17977 тыс. руб.
на 31 декабря 2021 года 15443 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности отражены: по строке 5513 сумма переплаты по налогам и сборам, по строке 5512 сумма авансы выданные: авансовый платеж по агентскому договору ООО «Агротехническое снабжение-2000»

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Переплата по налогам и сборам	1336	2137
Авансовый платеж по агентскому договору	5385	

3.9 Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2022 г отсутствуют.

3.10 Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» Общество отражает следующие активы:

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения	37	60
Долгосрочные активы к продаже		
Итого прочие оборотные активы	37	60

3.11 Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 9 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рублей каждая.
По состоянию на 31 декабря 2022 года уставный капитал Общества полностью оплачен.
В течение 2022 года величина уставного капитала не менялась.

Добавочный капитал

Добавочный капитала по строке 1350 «Добавочный капитал бухгалтерского баланса Общество включает:

тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Добавочный капитал (переоценка)	-	16360
Эмиссионный доход	7531	7531

В 2022 году по Решению акционеров был перенесен добавочный капитал в размере 16360 тыс. руб. на нераспределенную прибыль текущего отчетного периода, в связи с тем, что основные средства: тепличный комплекс, оборудование (дата принятия к учету 1995 год) списаны с бухгалтерского учета по причине полного износа и невозможности восстановления.

Резервный капитал

Поскольку резервный капитал сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный капитал не производились

3.12 Долгосрочные обязательства

В состав прочих долгосрочных обязательств Общества статья «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса включена кредиторская задолженность обязательства по аренде, срок погашения которой согласно заключенным договорам превышает 12 месяцев после отчетной даты. Сумма задолженности составила:
на 31 декабря 2022 года 105 тыс. руб.
на 31 декабря 2021 года - тыс. руб.

3.13 Кредиты и займы

Общая сумма долгосрочных и краткосрочных кредитов полученных и погашенных в отчетном периоде, а также остаток долгосрочных и краткосрочных заемных средств представлены в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»

По состоянию на 31.12.2021; 31.12.2022 заемные средства, полученные в иностранной валюте, отсутствуют

Процентные ставки по заемным средствам в российских рублях варьировались:

проценты

Вид заемных средств	2022 год	2021 год
Долгосрочные кредиты	8,5	8,5
Краткосрочные кредиты	8,5	-

Начисленные проценты по кредитам отражены Обществом в составе прочих расходов и представлены обособленно в строке 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах.

Сумма просроченных кредитов отсутствует.

3.14 Информация, связанная с использованием денежных средств

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов отражен в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

Тыс.руб.

Наименование денежных средств	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Средства на расчетных счетах, в т.ч.:	18864	18519
ПАО «Сбербанк»	18484	18149
АО «Россельхозбанк»	34	33
Банка ВТБ (ПАО)	346	337
ПАО Сбербанк валютный счет	-	6
Средства в пути	-	-
Средства в кассе	23	1

Краткосрочные банковские депозиты (срок размещения до 3 месяцев) в т.ч.	36500	15000
ТЮМЕНСКИЙ РФ АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК»	21500	15000
ФИЛИАЛ «ЦЕНТРАЛЬНЫЙ» ПАО БАНКА ВТБ	15000	-
Иные денежные эквиваленты	-	-
Всего строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», что соответствует строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного года»	55387	33526

3.15 Обеспечения полученные и выданные

Структура обеспечения обязательств и платежей полученных и приведена в таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Расшифровка обеспечения обязательств и платежей полученных и выданных по кредитному договору ПАО «Сбербанк» №8647MT8EMFFW3Q0RL1UZ4N 26.10.2020 г:

Наименование	2022 год	2021 год
Полученные: Фонд «Инвестиционное агентство Тюменской области» Договор поручительства №8647MT8EMFFW3Q0RL1UZ4NП03 от 26.10.2020	25	34
Выданные: ПАО«Сбербанк» договор залога №8647MT8EMFFW3Q0RL1UZ4N302 26.10.2020	1258	1258
Выданные: ПАО«Сбербанк» договор залога №8647MT8EMFFW3Q0RL1UZ4N301 26.10.2020	1121	1121

3.16 Налогообложение

ЕСХН

Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет налога на прибыль» в связи с применением специального налогового режима для сельскохозяйственных товаропроизводителей единый сельскохозяйственный налог (ЕСХН).

Сумма начисленного налога ЕСХН отражается по строке по строке 2460 Отчета о финансовых результатах

3.17 Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

3.18 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от продаж покупателям (заказчикам) организации, отраженная по строке 2110 «Выручка» в разрезе видов продукции, товаров, работ, услуг или их однородных групп:

Тыс.руб.

Вид деятельности	2022 год	2021 год
Выручка от продажи с\х продукции	197398	163046
Выручка прочая	39	77
Итого строка 2110 «Выручка»	197437	163123

Выручка от реализации сельскохозяйственной продукции собственного производства 2022 году 197398 тыс. руб., в 2021 году 163046 тыс. руб., по сравнению с 2021 годом увеличилась на 21%

ЗАО «Ритза» в 2022 году реализовала продукцию следующим торговым фирмам, в общем объеме продаж составляет: АО “Тандер” 24% АО "Торговый дом "ПЕРЕКРЕСТОК" 16%, ООО «Лента» 14%, ООО «Ашан» 7% , ООО "Компания "Метрополис"7% ООО "АГРОТОРГ" РЦ5 Тюмень 4% , ООО "Элемент-Трейд"г.Нефтеюганск 4%, ООО "Метро КЭШ ЭНД Керри" 3%, ООО «ОКей» 2%, , ООО «Фудтрейд» 1%, ООО «Реал» 1%, ООО «Вереск» 2%, ИП Шодмонов ФШ 2% прочие покупатели Тюменской области 7%, тепличный комплекс 6%

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством и реализации продукции в 2022 году увеличились на 23,5% в результате, повышение цен на энергоносители: газ электроэнергия, статья затрат на энергоносители в тепличном хозяйстве составляет 27% всех затрат, так как выращиваем светокультуры. В 2022 г была произведена индексация заработной платы сотрудников ЗАО «Ритза», выплаты премий: годовая премия, премия за полугодие 2022 года на сумму 3631 тыс руб. В 2022 году произведена замена ламп сумму 4361,0 тыс. руб., проведен ремонт водогрейного котла на сумму 350 тыс. руб., Увеличение стоимости сырья: семена от 10 % до 40%, торф повышение до 7%, удобрения от 25% до 50%, прочее сырье: стаканчик рассадный на 15%,пакет для зеленых культур на 10%.

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности, отражаемым по строкам 2120 «Себестоимость продаж», 2210 «Коммерческие расходы» и 2220 «Управленческие расходы» бухгалтерской отчетности представлена в Таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура затрат на производство и реализацию продукции

затраты	2022г		2021г	
	Сумма, тыс.руб	%	Сумма, тыс.руб	%
Амортизация	26997	15	15649	11
Приобретение сырья и материалов	49834	28	36611	25,4
Электроэнергия	35786	20	33593	23
Газоснабжение	12478	7	10500	7,3
Фонд оплаты труда	35327	19	30920	21
Отчисления страховые взносы	7094	4	6206	4,3
Услуги организаций	11705	6	10042	7
Прочие затраты	1285	1	1160	1
Итого	180506	100	144681	100
Незавершенное производство, готовая продукция (+/-)	366		1697	
Всего затрат	**180872**		**146 378**	

Затраты на энергоресурсы(в том числе НДС):

Энергоресурсы	Ед.измерения	2022 г	2021 г	Отклонения
Электроэнергия	тыс.кВт.ч	5772,0	5959,0	-187,0
	тыс. руб	42943,0	40312,0	+2631,0
Газ	тыс.м3	2430,0	2227,0	+203,0
	тыс. руб	14506,0	12599,0	+1907,0

Увеличение цены в 2022 году на электроэнергию на 10% , увеличение цены на газ 5,5%
Валовый сбор, себестоимость продукции

Валовый сбор	Валовый сбор	
	2022г	2021г
Зеленые культуры, тыс. шт	3654	3500
Томат ,т	497	272,5
Себестоимость	Цена	
	2022г	2021г
Зеленые культуры, за шт (руб)	28	25
Томат , за кг (руб)	151	203
Рентабельность	%	
	2022г	2021г
Зеленые культуры	27	32
Томат	-	-

3.19 Прочие доходы и расходы

Информация к строке 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах:

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2022 год		2021 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Премия, бонус по хоз договорам		4724		3523
Продажа / списание дебиторской /кредиторской задолженности			4	16
Курсовые разницы	15	12		3
Продажа основных средств			800	
Изменение резерва по сомнительным долгам		3000		
Результат обесценения основных средств и восстановления обесценения				
Изменение сумм обесценения прав пользования активами				
Штрафы по хоз договорам		248	7	335
Налоги	X		X	
пени и штрафы по налогам и сборам и по страховым взносам				
Проценты, начисленные по обязательству по аренде	X		X	
Расходы на услуги банка	X	205	X	227
Премии работникам(в т.ч.страх взносы),,мат.помощь		2322		2167

Наименование видов прочих доходов и	2022 год		2021 год	
Прочие		185	12	47
Итого прочие доходы/расходы	15	10696	823	6318

3.20 Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитывается как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Показатель	2022 год	2021 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	1	1
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, количество акций, в штуках	9400	9400
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях*	698	1151

Общество не производило в 2021-2022 годах дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенные акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию.

3.21 Государственная помощь

Государственная помощь в 2022-2021 годах отсутствует.

3.22 Информация о связанных сторонах

В соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008 Общество раскрывает информацию о характере отношений со связанными сторонами:

Полное наименование юридического лица либо фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в УК общества	Доля участия общества в УК связанной стороны
Ермилов А.В. Алексеев Р.В. Бойцова Н.В. Генцлер О.Ф. Колосов Е.Ю.	члены совета директоров (наблюдательного совета)	- 74% - -	-
Алексеев Роман Викторович ИНН501300287600	лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	74%	-
	физическому лицу принадлежит более 20% уставного капитала общества	74%	-

Генцлер Вера Фоминична ИНН771301091977	физическому лицу принадлежит более 20% уставного капитала общества	26%	-
ООО «Торговый дом Заводоуковский мясокомбинат»	Организация, которая контролируется одним и тем же физическим лицом	-	-

Бенефициарный владелец Общества - физическое лицо, который прямо (косвенно) владеет Обществом и контролирует его действия, – Алексеев Роман Викторович, гражданин России.

Информация по операциям со связанными сторонами за 2021 год:

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операции, тыс.руб.	Условия и сроки завершения расчетов форма расчетов	Объем операций, исполнение которых на конец периода не завершено
Алексеев Роман Викторович	Оказаны услуги (аренда)	15	Денежными средствами ежемесячно не позднее 30 числа текущего месяца	0
Алексеев Роман Викторович	Выдано поручительство	4156	До полного исполнения обязательств заемщика	3283
Генцлер Вера Фоминична	Выдано поручительство	4156	До полного исполнения обязательств заемщика	3283

Информация по операциям со связанными сторонами за 2022 год:

Тыс.руб.

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операции, тыс.руб.	Условия и сроки завершения расчетов форма расчетов	Объем операций, исполнение которых на конец периода не завершено
Алексеев Роман Викторович	Оказаны услуги (аренда)	15	Денежными средствами ежемесячно не позднее 30 числа текущего месяца	0
Алексеев Роман Викторович	Договор поручительства 26.10.2020 г №8647MT8EMFFW3Q0RL1UZ4NП01 по Кредитному договору от 26.10.2020 ПАО «Сбербанкк» №8647MT8EMFFW3Q0RL1UZ4N	4156	До полного исполнения обязательств заемщика	2429
Генцлер Вера Фоминична	Договор поручительства 26.10.2020 г по Кредитному договору от 26.10.2020 ПАО «Сбербанкк» №8647MT8EMFFW3Q0RL1UZ4N	4156	До полного исполнения обязательств заемщика	2429

3.23 Участие в совместной деятельности

В 2021-2022 годах Общество не участвовало в совместной деятельности.

3.24 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице *директора; их заместители; члены коллегиального исполнительного органа; члены советов директоров .*

тыс. руб.

Наименование статьи	2022 год	2021 год
Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу в совокупности, в т.ч. по видам выплат:		
а) Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчётного периода и 12 месяцев после отчётной даты):		
-оплата труда	1965	1887
-начисленные страховые взносы	312	288
-оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей	--	-
-выплаты на основе участия в уставном капитале (дивиденды)	-	-
б) Долгосрочные вознаграждения	-	-

3.25 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 в таблице «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражено обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска. Оно состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование.
Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Условные обязательства

У Общества отсутствуют судебные разбирательства в качестве ответчика, требующие признания в бухгалтерском учете оценочного обязательства в соответствии с п. 5 ПБУ 8/2010, а также отсутствуют оценочные обязательства, не признанные в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условия о возможности обоснованной оценки его величины, и относимые к условным обязательствам.

Условные активы

У Общества отсутствуют арбитражные дела, в отношении которых применим п. 2 ПБУ 8/2010, по которым оно выступает в качестве истца и по ним имеется достаточная уверенность, что взыскание средств с ответчиков является вероятным.

3.26 Учет договоров строительного подряда

Выручка по мере готовности не признается, так как отсутствуют договоры строительного подряда, в отношении которых применяется ПБУ 2/2008.

3.27 Информация по прекращаемой деятельности

В течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты Общество не планирует прекращать ни один из осуществляемых видов деятельности.

3.28 Способность общества продолжать непрерывно свою деятельность

При подготовке данной бухгалтерской отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации Общества, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. обстоятельства не свидетельствуют о наличии существенной неопределенности, которая может вызвать сомнение в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

3.29 Риски хозяйственной деятельности

У организации отсутствуют валютные, правовые, финансовые, региональные риски, способные существенным образом повлиять на деятельность Общества, в том числе на способность Общества продолжать свою деятельность.
Репутационные риски оцениваются обществом как несущественные в связи с тем, что руководство общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать негативное воздействие на уменьшение числа покупателей вследствие отрицательного представления о качестве производимой обществом продукции соблюдением сроков выполнения работ.
Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность преимущественно на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики и финансовых рынков Российской Федерации.
В 2022 году рост геополитической напряженности и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций привели к усилению волатильности на сырьевых и финансовых рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Однако руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

3.30 Информация об инновациях и модернизации производства

Информация о нематериальных активах, созданных и приобретенных Обществом, о движении основных средств, а также расходах, осуществляемых Обществом в рамках инновации и модернизации производства, в случае ее существенности приводится в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3.31 События после отчетной даты

На дату составления настоящей бухгалтерской отчетности отсутствуют существенные события после отчетной даты, требующие раскрытия.

Директор _____ Алексеев Р.В.

МП

20 марта 2023 г