

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "ВяткаТорф" за 2022 год (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 | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | 32 | (13) | - | - | - | (6) | - | - | - | 32 | (19) | |
| | 5110 | за 2021г. | 32 | (6) | - | - | - | (7) | - | - | - | 32 | (13) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Программы, базы данных и т.д. | 5101 | за 2022г. | 32 | (13) | - | - | - | (6) | - | - | - | 32 | (19) | |
| | 5111 | за 2021г. | 32 | (6) | - | - | - | (7) | - | - | - | 32 | (13) | |

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 | - | - | - |

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 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР | | | | | | | | | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | Выбыло | | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | 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 разработкам - всего | 5160 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2021г. | - | - | - | - | - |

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | Эффект от перехода на ФСБУ 6/2022 | На начало года (пересчитано) | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|-----------------------------------|------------------------------|---------------------|-------------------|---|------------------|
| | | | | | затраты за период | списано за период | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Капитальные вложения в приобретение, создание, улучшение, восстановление основных средств - всего | 5240 | за 2022г. | - | 350 | 162 364 | (69 305) | (93 409) | - |
| | 5250 | за 2021г. | - | - | 3 676 | - | (3 326) | 350 |
| в том числе: Оборудование к установке | 5241 | за 2022г. | - | - | 68 955 | (68 955) | - | - |
| | 5251 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения в приобретение, строительство, реконструкцию и т.п.(улучшение) основных средств | 5242 | за 2022г. | - | 350 | 93 409 | (350) | (93 409) | - |
| | 5252 | за 2021г. | - | - | 3 676 | - | (3 326) | 350 |
| Капитальные вложения в создание, улучшение, восстановление концессионного имущества-всего | 5245 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5255 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - |
| Материальные ценности для капитальных вложений | 5248 | за 2022г. | - | - | 3 769 | (3 769) | - | - |
| | 5258 | за 2021г. | - | - | 1 120 | (1 120) | - | - |
| Капитальные вложения по доходным вложениям в материальные ценности | 5249 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5259 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - |

2.3. 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 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | 13 | - | - |
| Иное использование основных средств (зalog и др.) | 5286 | - | - | - |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | Эффект от перехода на ФСБУ 6/2022 | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------|-----------------------------------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы (за исключением приобретенных на строительство, реконструкцию и т.п.) - всего | 5400 | за 2022г. | (631) | 180 097 | - | 488 301 | (465 959) | - | (21 559) | X | 202 439 | (21 559) |
| | 5410 | за 2021г. | - | 163 755 | - | 488 215 | (471 242) | - | - | X | 180 728 | - |
| в том числе: Топливо | 5401 | за 2022г. | - | 7 484 | - | 54 414 | (10 609) | - | - | (43 763) | 7 526 | - |
| | 5411 | за 2021г. | - | 5 533 | - | 54 443 | (7 760) | - | - | (44 732) | 7 484 | - |
| Сырье, материалы (кроме топлива) | 5402 | за 2022г. | (554) | 9 220 | - | 16 175 | (7 623) | - | - | (13 034) | 4 738 | - |
| | 5412 | за 2021г. | - | 26 245 | - | 44 656 | (9 578) | - | - | (51 549) | 9 774 | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5403 | за 2022г. | - | 29 412 | - | 381 880 | (318 364) | - | - | (70 510) | 22 418 | - |
| | 5413 | за 2021г. | - | 29 882 | - | 387 364 | (328 906) | - | - | (58 928) | 29 412 | - |
| Готовая продукция | 5404 | за 2022г. | - | 118 129 | - | 352 | (126 378) | - | (21 187) | 154 311 | 146 414 | (21 187) |
| | 5414 | за 2021г. | - | 102 095 | - | 1 752 | (124 998) | - | - | 139 280 | 118 129 | - |
| Запасные части для текущих ремонтов | 5407 | за 2022г. | (77) | 15 852 | - | 35 480 | (2 985) | - | (372) | (27 004) | 21 343 | (372) |
| | 5417 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | 15 929 | 15 929 | - |

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 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |

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 | поступление | | выбыло | | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | 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 | изменение резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе: | 5501 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе: | 5510 | за 2022г. | 436 382 | (17 370) | 287 022 | 505 | (415 487) | (4) | 619 | - | 308 418 | (16 751) |
| | 5530 | за 2021г. | 468 285 | (12 816) | 415 534 | 146 | (446 167) | (1 416) | (4 554) | - | 436 382 | (17 370) |
| с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 433 722 | (17 334) | 284 732 | - | (414 543) | - | 620 | - | 303 911 | (16 714) |
| | 5531 | за 2021г. | 439 021 | (12 816) | 414 546 | - | (418 429) | (1 416) | (4 518) | - | 433 722 | (17 334) |
| авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и ТП, и по страхованию) | 5513 | за 2022г. | 689 | - | 532 | - | (545) | (4) | - | - | 672 | - |
| | 5533 | за 2021г. | 694 | - | 578 | - | (583) | - | - | - | 689 | - |
| авансы выданные по договорам страхования | 5514 | за 2022г. | 81 | - | 71 | - | (81) | - | - | - | 71 | - |
| | 5534 | за 2021г. | 290 | - | 81 | - | (290) | - | - | - | 81 | - |
| прочая дебиторская задолженность | 5515 | за 2022г. | 1 890 | (36) | 1 687 | 505 | (318) | - | (1) | - | 3 764 | (37) |
| | 5535 | за 2021г. | 28 280 | - | 329 | 146 | (26 865) | - | (36) | - | 1 890 | (36) |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 436 382 | (17 370) | 287 022 | 505 | (415 487) | (4) | 619 | - | 308 418 | (16 751) |
| | 5520 | за 2021г. | 468 285 | (12 816) | 415 534 | 146 | (446 167) | (1 416) | (4 554) | X | 436 382 | (17 370) |

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 | 208 876 | 192 125 | 322 339 | 304 969 | 302 306 | 289 490 |
| в том числе: | | | | | | | |
| с покупателями и заказчиками | 5541 | 206 996 | 190 282 | 320 955 | 303 621 | 297 953 | 285 137 |
| авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и т.п.) | 5543 | 77 | 77 | 54 | 54 | 3 | 3 |
| прочая дебиторская задолженность | 5545 | 1 803 | 1 766 | 1 330 | 1 294 | 4 350 | 4 350 |

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 краткосрочную задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке) | причитающиеся проценты, штрафы и иные поступления | погашение | списание на финансовый результат | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 5571 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 5580 | за 2022г. за 2021г. | 88 332 106 914 | 45 151 86 545 | - - | (88 274) (104 301) | (3) (826) | - - | 45 206 88 332 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| С поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями) | 5561 5581 | за 2022г. за 2021г. | 36 662 51 468 | 14 902 34 168 | - - | (36 662) (48 934) | - (40) | - - | 14 902 36 662 |
| По авансам полученным | 5564 5584 | за 2022г. за 2021г. | 1 745 744 | 3 482 1 726 | - - | (1 687) (665) | (3) (60) | - - | 3 537 1 745 |
| Задолженность перед персоналом организации | 5565 5585 | за 2022г. за 2021г. | 14 432 14 407 | 5 14 432 | - - | (14 432) (14 407) | - - | - - | 5 14 432 |
| Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами | 5566 5586 | за 2022г. за 2021г. | 7 005 6 733 | 17 996 7 005 | - - | (7 005) (6 733) | - - | - - | 17 996 7 005 |
| Задолженность по налогам и сборам | 5567 5587 | за 2022г. за 2021г. | 28 118 33 123 | 8 760 28 118 | - - | (28 118) (33 123) | - - | - - | 8 760 28 118 |
| Прочая кредиторская задолженность | 5568 5588 | за 2022г. за 2021г. | 370 439 | 6 1 096 | - - | (370) (439) | - (726) | - - | 6 370 |
| Итого | 5550 5570 | за 2022г. за 2021г. | 88 332 106 914 | 45 151 86 545 | - - | (88 274) (104 301) | (3) (826) | X X | 45 206 88 332 |

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 | 3 647 | 5 276 | 6 927 |
| в том числе: | | | | |
| с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями) | 5591 | 3 492 | 5 258 | 6 824 |
| по авансам полученным | 5594 | 155 | 18 | 103 |

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 193 528 | 81 514 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 148 642 | 140 116 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 48 154 | 45 613 |
| Амортизация | 5640 | 12 789 | 3 324 |
| Прочие затраты | 5650 | 58 566 | 174 766 |
| Итого по элементам | 5660 | 461 679 | 445 333 |
| Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]), (уменьшение [+]) : незавершенного производства, готовой продукции и др.(прирост [-]) | 5670 | - | - |
| незавершенного производства, готовой продукции и др.(уменьшение [+]) | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 461 679 | 445 333 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано за период | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------|------------------------|--------------------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 12 649 | 33 182 | (33 027) | - | 12 804 |
| в том числе: | | | | | | |
| на оплату отпусков | 5701 | 12 649 | 16 417 | (16 262) | - | 12 804 |
| на выплату вознаграждения по итогам работы за год | 5702 | - | 16 765 | (16 765) | - | - |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 41 373 | - | 5 016 |
| в том числе: Обеспечение обязательств и платежей полученные (за искл. ФИСС) | 5801 | 41 373 | - | 5 016 |
| Выданные - всего | 5810 | - | 18 | 2 861 |
| в том числе: Обеспечение обязательств и платежей выданные (за искл. ФИСС) | 5811 | - | 18 | 2 861 |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | | за 2021г. | |
|------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | 901 | | 1 037 | |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | 901 | | 1 037 | |
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2022г. 5910 | - | - | - | - |
| | за 2021г. 5920 | - | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

Суких Евгений Валерьевич

(расшифровка подписи)

по доверенности от 12.09.2022
№ 77/406-н/77-2022-6-1662

27 марта 2023 г.