ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО ПК «Урал»

ЗА 2022 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью Птицеводческий комплекс «Урал».

Сокращенное фирменное наименование общества – ООО ПК «Урал».

Общество с ограниченной ответственности Птицеводческий комплекс «Урал» образовано 14 декабря 2018 года. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1187746980629.

ИНН 7704467669, КПП 026301001

Организационно-правовая форма ООО ПК «Урал» - Общество с ограниченной ответственностью. Форма собственности ООО ПК «Урал» - Частная собственность.

Место нахождения (юридический адрес) ООО ПК «Урал» - 453852, РФ, Республика Башкортостан, г. Мелеуз, ул. Совхозная, зд.11, этаж 2, пом.1, почтовый адрес - 453853, РФ, Республика Башкортостан, г. Мелеуз, ул. Салавата, 2а.

Основными видами деятельности ООО ПК «Урал» являются разведение сельскохозяйственной птицы (код ОКВЭД 01.47). Общество с ограниченной ответственностью «Урал» в своей деятельности ориентировано на промышленное разведение индейки с последующим изготовлением полуфабрикатов из диетического мяса птицы.

Филиалы, представительства отсутствуют, имеются обособленные подразделения в г. Москва, г. Оренбург.
Обособленное подразделение г. Москва служба продаж, 119021. Москва г.Льва Толстого ул, 14,1 ком.1 КПП 026301001
Обособленное подразделение Распределительный центр г. Оренбург, 460027, Оренбургская обл, , Оренбург, Белявская ул, 46, КПП 026301001

Данные структурные подразделения не выделены на отдельный баланс и не имеют своего расчетного счета. Обязанность по уплате налогов несет ООО ПК Урал.

Среднесписочная численность работающих в ООО ПК «Урал» по состоянию на 31.12.2022 года составила 1 069 человек.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества генеральным директором Бондарь Геннадием Владимировичем. Высшим органом управления ООО ПК «Урал» является Общее собрание участников, согласно Устава.
Уставный капитал составляет 1 000 000,00 рублей. Уставный капитал оплачен полностью.
Учредителями являются ООО «Гледен Инвест» (99,9% - ой доли в уставном капитале) и Ильичева Светлана Викторовна (0,1%-ой доли в уставном капитале).
Исполнительные органы подотчетны совету директоров общества и Общему собранию участников.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО ПК «Урал» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению

бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО ПК «Урал» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31 декабря 2022 г	на 31 декабря 2021 г
EUR	75,6553	84,0695
USD	71,0409	74,2926
CAD	51,8828	58,0230

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

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче ООО ПК «Урал», увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

ООО ПК «Урал» установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет) *
Программы для ЭВМ, базы данных	7
Прочие (Сайты)	10

На отчетную дату ООО ПК «Урал» произведена проверка срока полезного использование на предмет его уточнения. Необходимость уточнения не выявлена.

2.4. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

2.5. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по методу ФИФО.

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство.

Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

2.6. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.7. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, учитываются в том периоде, в котором произведены.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.8. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты показываются свернуто;

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.9. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.10. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО ПК «Урал» в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

Изменения в учетную политику не вносились.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД

3.1. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценк			
			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 активы - всего	5100	за 2022г.	138	(24)	-	-	-	(14)	-	-	-	138	(38)
	5110	за 2021г.	138	(10)	-	-	-	(14)	-	-	-	138	(24)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	138	(24)	-	-	-	(14)	-	-	-	138	(38)
	5111	за 2021г.	138	(10)	-	-	-	(14)	-	-	-	138	(24)

3.2. Основные средства

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.	152 512	(22 686)	66 938	-	-	(32 793)	-	490	-	211 909	(51 994)
	5210	за 2021г.	94 243	(8 952)	58 258	-	-	(18 676)	-	10	-	152 512	(22 686)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	112 226	(19 646)	63 330	-	-	(23 006)	-	444	-	168 053	(41 026)
	5211	за 2021г.	88 222	(8 288)	23 993	-	-	(16 200)	-	10	-	112 226	(19 646)

В результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации стоимость основных средств изменялась следующим образом:

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 495	1 301
в том числе:			
Сервер	5261	188	-

Иное использование основных средств:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 695	2 695	64 608

По состоянию на отчетную дату у организации имеются объекты основных средств, полученные (переданные) по договору лизинга.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2022г.	32 376	93 952	(49 789)	(66 938)	9 600
	5250	за 2021г.	176	103 587	(13 129)	(58 258)	32 376
в том числе:							
Вентилятор стеновой ЕМ36 92см, 3х400В/50Гц 580 об/мин, 740ВТ, 22250м3/час	52411	за 2022г.		0,00	0,00	0,00	0,00
	52511	за 2021г.	80 713,00	0,00	80 713,00	0,00	0,00
Весы динамические потери веса 126 яйца Inclino	52412	за 2022г.		286 588,37	0,00	0,00	286 588,37
	52512	за 2021г.		0,00	0,00	0,00	0,00
Гном Ф 20-8 Д (насос)	52413	за 2022г.	56 612,50	0,00	0,00	56 612,50	0,00
	52513	за 2021г.		56 612,00	0,00	0,00	56 612,00
Компрессор Bitzer HSN7471–75-40P	52414	за 2022г.	0,00	1 275 000,00	0,00	0,00	1 275 000,00
	52514	за 2021г.		0,00	0,00	0,00	0,00
Котел паровой "Термотехник" ТТ200 производительностью пара 4000 кг/ч	52415	за 2022г.	3 935 982,17	141 040,15	0,00	4 077 022,32	0,00
	52515	за 2021г.		3 935 982,17	0,00	0,00	3 935 982,17
Микропланшетный ридер 8-канальный с поверкой	52416	за 2022г.	392 175,00	0,00	0,00	392 175,00	0,00
	52516	за 2021г.		392 175,00	0,00	0,00	392 175,00
Насос AR 252 GCI+GR 30 ET 1.1 кВт 24,6 л\мин	52417	за 2022г.	57 926,00	57 926,00	0,00	115 852,00	0,00
	52517	за 2021г.		57 926,00	0,00	0,00	57 926,00
Насос Grundfos CRE 5-22 AN-FGJ-A-E-HQQE 5.5 кВ 3х400В 50Гц(с датчиком давления)	52418	за 2022г.	313 505,00	0,00	0,00	313 505,00	0,00
	52518	за 2021г.		313 505,00	0,00	0,00	313 505,00
Насос НМШ 5-25-4,0/4 на раме с дв. 1,5кВт 1500 об/мин взи	52419	за 2022г.	44 180,00	0,00	0,00	0,00	44 180,00
	52519	за 2021г.		132 540,00	88 360,00	0,00	44 180,00
Насос центробежный водяной электрич. ЭЦВ 5-4-125	52420	за 2022г.		0,00	0,00	0,00	0,00
	52520	за 2021г.	49 775,00	0,00	0,00	49 775,00	0,00
Насос ЭЦВ 6-6,5-105	52421	за 2022г.	45 741,67	0,00	0,00	0,00	45 741,67
	52521	за 2021г.	45 741,67	0,00	0,00	0,00	45 741,67
Ножницы пневматические СРР	52422	за 2022г.		443 987,69	0,00	443 987,69	0,00
	52522	за 2021г.		0,00	0,00	0,00	0,00
Оборудование узла учета тепловой энергии	52423	за 2022г.	81 940,00	0,00	0,00	81 940,00	0,00
	52523	за 2021г.		81 940,00	0,00	0,00	81 940,00
Сепаратор С-1-1700	52424	за 2022г.	1 126 123,97	1 126 123,97	0,00	2 252 247,94	0,00
	52524	за 2021г.		1 126 123,97	0,00	0,00	1 126 123,97
Склад ККЦ	52425	за 2022г.		3 056 314,94	0,00	0,00	3 056 314,94
	52525	за 2021г.		0,00	0,00	0,00	0,00
Термотрансферный принтер этикеток Honeywell PM42	52426	за 2022г.	87 616,67	157 146,66		244 763,33	0,00
	52526	за 2021г.		87 616,67	0,00	0,00	87 616,67
Вакуумная упаковочная термоформирующая машина типа MILTIVAC R 245	52427	за 2022г.	24 009 623,33	0,00	24 009 623,33	0,00	0,00
	52527	за 2021г.		24 009 623,33	0,00	0,00	24 009 623,33
Компрессор Bitzer HSN7471–75-40P	52428	за 2022г.		69 750,01	0,00	0,00	69 750,01
	52528	за 2021г.		0,00	0,00	0,00	0,00
Котел паровой "Термотехник" ТТ200 производительностью пара 4000 кг/ч	52429	за 2022г.	2 224 491,53	5 021 982,17	7 246 473,70	0,00	0,00
	52529	за 2021г.		2 224 491,53	0,00	0,00	2 224 491,53
Склад ККЦ	52430	за 2022г.		4 617 523,00	0,00	0,00	4 617 523,00
	52530	за 2021г.		0,00	0,00	0,00	0,00
Склад холодильник	52431	за 2022г.		205 000,00	0,00	0,00	205 000,00
	52531	за 2021г.		0,00	0,00	0,00	0,00

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	32 376	93 952	(49 789)	(66 938)	9 600
	5250	за 2021г.	176	103 587	(13 129)	(58 258)	32 376
в том числе: Насос ЭЦВ 6-6,5-105	5241	за 2022г.	46	-	-	-	46
	5251	за 2021г.	46	-	-	-	46

3.3. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны за минусом созданного резерва под снижение их стоимости. Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			выбыло		На конец периода	
			себе-стоимость	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	балансова стоимост
Запасы - всего	5400	за 2022г.	743 861	743 861	40 033 251	(63 631 701)	X	656 582	656 5
	5420	за 2021г.	566 405	566 405	34 186 058	(53 729 037)	X	743 861	743 8
в том числе:									
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	254 961	254 961	5 022 760	(5 082 605)	4 872 333	195 116	195 1
	5421	за 2021г.	156 776	156 776	4 622 824	(4 524 640)	4 386 441	254 961	254 9
Готовая продукция	5402	за 2022г.	23 293	23 293	3 872 880	(3 868 845)	4 167 384	27 328	27 3
	5422	за 2021г.	31 293	31 293	3 257 520	(3 265 520)	3 436 954	23 293	23 2
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	101	101	339	(354)	33	86	
	5423	за 2021г.	173	173	261	(334)	146	101	1
Животные на выращивании и откорме	5404	за 2022г.	429 806	429 806	24 681 597	(24 708 249)	0	403 153	403 1
	5424	за 2021г.	346 957	346 957	20 835 970	(20 753 121)	0	429 806	429 8
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	35 238	35 238	6 248 642	(6 227 006)	0	30 222	30 2
	5425	за 2021г.	30 785	30 785	5 353 702	(5 431 038)	0	35 238	35 2
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	205 800	(205 800)	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	115 012	(115 012)	-	-	

3.4. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 21 807 001,68 рублей по состоянию на 31 декабря 2021 года, соответственно в кассе 434 469,69 рублей, по состоянию на 31 декабря 2022 года – 88 407 760,85 рублей, соответственно, в кассе – 678 235,17 рублей.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице:

Показатель	**на 31.12.2021 г**	**на 31.12.2022 г.**
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	**21 807**	**88 408**
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	**21 807**	**88 408**
в том числе:		
Денежные средства	21 807	88 408

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 4 760 312,0 тыс.рублей на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 107 586,0тыс.рублей на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 22 021 066,21 рублей, перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 5 310 630,88 рублей.

3.5. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в следующей таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	восстановление резерва	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.	9 545	-	(3 014)	(6 531)	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	11 726	-	8 145	(10 326)	-	-	-	9 545	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	147 921	(428)	130 131	(77 292)	(428)	-	1 300	202 061	-
	5530	за 2021г.	122 115	(297)	115 668	(104 660)	(4 617)	14 709	89	147 921	(428)
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	103 386	(428)	76 073	(55 057)	(428)	-	-	124 401	-
	5531	за 2021г.	26 952	(297)	94 051	(17 617)	(4 617)	-	-	103 386	(428)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	43 410	-	52 094	(22 021)	-	-	-	73 483	-
	5532	за 2021г.	65 851	-	20 694	(43 135)	-	-	-	43 410	-
Прочая	5513	за 2022г.	1 126	-	1 965	(213)	-	-	1 300	4 177	-
	5533	за 2021г.	29 313	-	923	(43 909)	-	14 709	89	1 126	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	147 921	(428)	130 131	(77 292)	(428)	-	1 300	202 061	-
	5520	за 2021г.	122 115	(297)	115 668	(104 660)	(4 617)	14 709	89	147 921	(428)

3.6. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2022г.	207 000	-	-	(207 000)	-	-	-
	5572	за 2021г.	180 200	110 000	-	(83 200)	-	-	207 000
займы	5553	за 2022г.	456 185	41 000	-	(196 100)	-	-	301 085
	5573	за 2021г.	657 885	7 300	-	(209 000)	-	-	456 185
прочая	5554	за 2022г.	52 848	(18 082)	-	(34 767)	-	-	-
	5574	за 2021г.	19 418	46 627	-	(13 196)	-	-	52 848
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	366 262	267 506	56 679	(434 635)	-	1 300	257 112
	5580	за 2021г.	123 927	215 271	57 191	(44 925)	14 709	89	366 262
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	124 201	9 511	-	(105 350)	-	-	28 363
	5581	за 2021г.	22 048	110 845	-	(8 693)	-	-	124 201
авансы полученные	5562	за 2022г.	38 955	17 717	-	(32 445)	-	-	24 228
	5582	за 2021г.	26 907	29 077	-	(17 028)	-	-	38 955
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	36 659	23 425	1 858	(8 958)	-	-	52 984
	5583	за 2021г.	14 759	7 963	728	(1 589)	14 709	89	36 659
кредиты	5564	за 2022г.	-	200 000	20 391	(220 391)	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	14 946	(14 946)	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	89 216	10 000	34 429	(10 019)	-	-	123 627
	5585	за 2021г.	47 699	-	41 517	-	-	-	89 216
прочая	5566	за 2022г.	77 230	6 853	-	(57 472)	-	1 300	27 911
	5586	за 2021г.	12 513	67 386	-	(2 669)	-	-	77 230
Итого	5550	за 2022г.	366 262	267 506	56 679	(434 635)	-	1 300	257 112
	5570	за 2021г.	123 927	215 271	57 191	(44 925)	14 709	89	366 262

3.7. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2022 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	**510 344**	**486 995**	**588 847**	**566 654**
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	**509 959**	**486 954**	**588 664**	**566 404**
НДС	390 775	381 618	508 358	484 298
НДФЛ	119 184	105 336	80 069	81 959
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	**385**	**41**	**183**	**250**
Налог на имущество	220	-	-	-
Транспортный налог	165	41	183	250
Местные бюджеты - всего	-	-	-	-
Земельный налог	-	-	-	-

3.8. Кредиты и займы

Кредиты банков:

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2022 г.	
	Предоставлено	Погашено	Предоставлено	Погашено
Всего	**117 300**	**213 000**	**41 000**	**403 100**
в том числе:				
АО «БАНК ФИНСЕРВИС»	**110 000**	**83 200**	**0**	**207 000**
ГЛЕДЕН ИНВЕСТ ООО	**7 300**	**209 000**	**41 000**	**196 100**

В течение отчетного периода организация начислила процента по полученным кредитам и займам в следующих размерах:

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2022 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	**56 463**	**14 946**	**53 537**	**19 127**
в том числе:				
АО «БАНК ФИНСЕРВИС»	**14 946**	**14 946**	**19 127**	**19 127**
ГЛЕДЕН ИНВЕСТ ООО	**41 517**	**-**	**34 410**	**-**

Начисленные проценты по займам и кредитам, включены в прочие расходы.

Портфель обязательств ООО ПК Урал на 31.12.2022 г

№п/п	Компания –заемщик Группы	Банк-кредитор	Тип банковского продукта (НКЛ, ВКЛ, овердрафт, кредит, аккредитив, гарантия, лизинг, пр.)	Номер и дата договора	Дата погашения (с учетом графика)	Сумма лимита руб	График погашения	% ставка
1	2	3	4	5	6	8	10	11
	ООО ПК Урал							
1	ООО ПК Урал	ООО Гледен Инвест	займ	№ ГИ/ПКУ-2019 от 01.08.2019г.	31.07.2023г.	807 785 000,00	до 31.07.2023г.	7,6
2	ООО ПК Урал	АО Банк Финсервис	кредит	Договор об открытии кредитной линии №05/039/20 от 29.04.2020	28.04.2023г.	200 000 000,00	до 28.04.2023г.	9,5
3	ООО ПК Урал	АО Банк Финсервис	кредит	Договор об открытии кредитной линии №05/108/21 от 02.09.2021	01.09.2024г.	110 000 000,00	до 02.09.2024г.	9,5
4	ООО ПК Урал	ПАО Сбербанк	овердрафтный кредит	Договор № 7М-1-66MSGBM4	13.07.2022г	46 670 000,00	до 19.07.2023г.	10,02
5	ООО ПК Урал	ПАО Сбербанк	кредит	Договор № 7М-1-68YT1R7L	02.08.2022г	200 000 000,00	до 28.07.2023г.	2
6	ООО ПК Урал	ООО ПСБ Факторинг	факторинг	Договору факторинга №П/2758/21р от 26.04.2021.		114 000 000,00		12,57
	ООО ПК Урал	**Всего**				**1 478 455 000,00**		

3.9. Оценочные обязательства

На 31 декабря 2021 года в ООО ПК Урал сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 57 347,0 тыс. рублей (количество неоплаченных дней отпуска — 23 761), срок исполнения — 2023 год.

3.10. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды:

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2022 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	3 755 505	3 227 910	4 844 183	3 776 447
в том числе				
Продукция из мяса птицы	3 755 505	3 227 910	4 844 183	3 776 447

3.11. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	2020		2021	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	3 351	3 819	4 840	6 499
Услуги кредитных организаций		2 877		3 124
Прочие доходы (расходы)	344 872	392 277	982 745	1 056 428
Итого	**348 223**	**398 973**	**987 585**	**1 066 051**

4. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности организация производит операции с лицами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Генеральный директор Бондарь Геннадий Владимирович, трудовой договор.

Учредители ООО «Гледен Инвест» (99,9% - ой доли в уставном капитале) и Ильичева Светлана Викторовна (0,1%-ой доли в уставном капитале).

Между ООО ПК «Урал» и учредителем ООО «Гледен Инвест» заключен договор займа займа № ГИ/ПКУ-2019 от 01.08.2019 г.

Задолженность по договору займа займа № ГИ/ПКУ-2019 от 01.08.2019 г. по основному долгу с учетом процентов составляет:

На 31.12.2021 – 545 401 165,41 рублей

На 31.12.2022 – 424 711 596,92 рублей.

За период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года поступило новых траншей по договору займа 41 000 000,00 руб., произведен возврат займа в размере 196 100 000,00 руб.

Процентная ставка по договору займа № ГИ/ПКУ-2019 от 01.08.2019 составляет 7,6 % годовых.

В соответствии с договором займа ГИ/ПКУ-2019 от 01.08.2019 уплата процентов производится одновременно с погашением основной суммой долга в срок не позднее 31 декабря 2023 года.

За период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 в пользу ООО «Гледен Инвест» начислено процентов по договору займа 34 410 431,51 рубль, проценты не уплачивались.

Краткосрочное вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу Общества в 2022 году, составило 30 862,3 тыс. руб.

Долгосрочное вознаграждение основному управленческому персоналу не выплачивалось.

Бенефициарном владельцем, контролирующим ООО ПК "Урал", является Клячин Александр Ильич, гражданство Российская Федерация.

5. Чистые активы. Непрерывность деятельности

Чистые активы Общества имеют отрицательное значение и составляют: 508 554 тыс. руб. на 31.12.2022 г., (22 007) тыс. руб. на 31.12.2021г.

За 2022 год Обществом получена прибыль 520 771 тыс. руб.

Рост выручки в 2022 году планируется достичь за счет:

- увеличение цены реализации, не менее чем на 11%, изменение структуры продаж, а именно увеличение доли реализации упакованной продукции в федеральные сети;

Рост прибыли в 2023 году планируется за счет снижении издержек производства, в том числе за счет снижения себестоимости реализованной продукции по сравнению с 2022 годом не менее 3%.

В связи с этим Общество делает вывод об отсутствии существенной неопределенности в допущении непрерывности деятельности.

6. События после отчетной даты

21 февраля 2022 г. Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. Данное событие привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля. Общество имеет существенные валютные активы и обязательства, деятельность общества связана со значительными экспортными и импортными операциями. Соответственно значительное изменение курса рубля может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества. Руководство Общества считает, что описанные события являются не корректирующими событиями после отчетной даты.

Руководство ООО Птицеводческий комплекс «Урал» внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Руководство оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО Птицеводческий комплекс «Урал» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО Птицеводческий комплекс «Урал» в обозримом периоде будет не существенным.

Генеральный директор Бондарь Г. В.

02 марта 2023г.