

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система" за 2022 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Новгородская картофельная система» (ООО «Новгородская картофельная система»)
Юридический адрес	174150, Российская Федерация, Новгородская область, Шимский район, рабочий поселок Шимск, улица Новгородская, дом 19, офис 2
Фактический адрес	174150, Российская Федерация, Новгородская область, Шимский район, рабочий поселок Шимск, улица Новгородская, дом 19, офис 2
Дата регистрации	08.04.2015
ИФНС	МРИ ФНС №2 по Новгородской области
ОГРН	1155321002198
ИНН/КПП	5322014744/532201001
ОВЭД	01.13.3 – Выращивание столовых корнеплодных и клубнеплодных культур с высоким содержанием крахмала и инулина

1.2. Структура уставного капитала, основные участники

Основными участниками Общества по состоянию на 31 декабря 2022г. и 31 декабря 2021г. являются:

Наименование	Доля в %	Доля в руб.
ООО «АФГ Националь НН»	100	169 393 313,43

1.3. Среднесписочная численность сотрудников Общества

2020г.	2021г.	2022г.
33	14	8

1.4. Обособленные подразделения

На территории Российской Федерации по состоянию на 31 декабря 2022г. у Общества отсутствуют обособленные подразделения, филиалы и представительства.

Общество в соответствии с п.1 ст.4 Федерального закона от 24.07.2007 г. № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ» является субъектом малого предпринимательства, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

1.5. Информация об органах управления

Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «НКС» осуществляет управляющая организация — ООО «АФГ Националь НН» по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью управляющей организации № АФГННН-95/2016 от 19.09.2016г. в лице директора

Владимирова Павла Александровича (в период с 30.11.2019г. по 01.02.2022г.)

Марченко Владимира Михайловича. (с 02.02.2022г.)

1.6. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и на 31 декабря 2020 года Общество не имело дочерних обществ.

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)
г. Н. Новгород 23 марта 2023г.

1.7. Лицензии Общества

Вид Лицензии	Номер	Дата получения	Дата окончания
Лицензия на право пользования недрами	НВГ 008609 ВЭ	17.10.2022	31.12.2032

1.8. Информация о вознаграждении управляющей компании

ООО "АФГ НАЦИОНАЛЬ НН"	2022г.	2021г.	2020г.
Договор № АФГННН-95/2016 от 19.09.16 (полномочия ЕИО), руб. (в т.ч. НДС)	650,00	600,00	600,00
	0,00	0,00	0,00
Договор оказания услуг 100324 от 01.12.15., руб. (в т.ч. НДС)	4 286,88	4 286,88	4 286,88
Итого:	4 936,88	4 886,88	4 886,88

1.9. Информация о существенных ошибках в предшествующих периодах

Существенных ошибок в бухгалтерском учёте и отчетности за предшествующие периоды, подлежащих пояснению согласно нормам ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учёте" (утв. приказом Минфина от 28.06.2010 г. № 63н), в отчётном году не выявлено.

2. Учетная политика

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2022 год утверждена приказом директора ООО «АФГ Националь НН», управляющей организации ООО «Новгородская картофельная система», № 11 от 30 декабря 2021 г.

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 года, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности в РФ, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 года № 94.

Таблица 1. Существенные сведения о методах оценки активов и обязательств из учетной политики Общества.

Наименование объектов учета	Характеристика метода учета	Момент отражения операции
1	2	3
Основные средства (принятие к учету)	По первоначальной стоимости в сумме фактических вложений на приобретение, сооружение объекта.	Дата принятия к учету
Начисление амортизации	По линейному методу. Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки, объекты природопользования и др.).	Последний день месяца
Срок полезного использования	Определяются комиссией при вводе ОС в эксплуатацию в следующем порядке: - по производственным объектам — исходя из ожидаемого срока использования объекта, в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; - по предметам аренды (лизинга) — равным сроку договора; - по объектам, бывшим в употреблении — с учетом срока использования объекта у бывших собственников. Проверка элементов амортизации (срок полезного использования, изменение ликвидационной стоимости) осуществлена в процессе проведения	Дата принятия к учету

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

	<p>годовой инвентаризации. Корректировка элементов амортизации проведена 31.12.2021 года в связи с переходом на ФСБУ 6/2020.</p> <p>Проверка на обесценение основных средств осуществлена в процессе проведения годовой инвентаризации. Признаков обесценения основных средств не установлено.</p> <p>Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты (существенность определена в размере, превышающем 100 тысяч рублей на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев).</p>	
Переоценка основных средств	<p>Переоценка объектов основных средств осуществляется только по группе «Земельные участки сельскохозяйственного назначения, находящиеся в собственности».</p> <p>Переоценка группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости производится на конец отчетного года путем пересчета первоначальной стоимости объекта или текущей (восстановительной) стоимости, если данный объект переоценивался ранее.</p> <p>Переоценка основных средств проводится один раз в 5 лет, по состоянию на конец соответствующего отчетного года, при условии, что их справедливая стоимость в существенной степени отличается от балансовой. Существенным признается отклонение более 5 (пять) процентов.</p>	
Запасы (принятие к учету)*	<p>Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.</p> <p>К запасам также относятся активы (не удовлетворяющие критериям признания в качестве объектов основных средств, в т.ч. стоимость в пределах лимита, установленного УП), срок потребления которых может превышать операционный цикл организации или 12 месяцев.</p> <p>Положение раздела настоящей учетной политики применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих (общехозяйственных) нужд.</p> <p>Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.</p> <p>Стоимость запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.</p> <p>Малоценные предметы стоимостью до 40 000,00 рублей (специальная оснастка, специальная одежда, инструменты, оргтехника и прочий инвентарь) со сроком эксплуатации более 12 месяцев или свыше обычного операционного цикла, учитываются в составе материалов</p>	Дата оприходования
Материальные запасы (списание)*	<p>Стоимость МПЗ, используемых в производстве, отражается по средней стоимости.</p> <p>Стоимость реализуемых МПЗ отражается по средней стоимости</p> <p>Оцениваются по фактической себестоимости</p>	Дата акта на списание (требования-накладной)
Незавершенное производство и готовая продукция	Оцениваются по фактической себестоимости	Дата возникновения
Учет затрат основного производства	<p>Затраты группируются по видам производств: затраты основного производства, затраты вспомогательных производств и хозяйств, затраты в промышленных производствах и хозяйствах.</p> <p>Основным видом производства в сельском хозяйстве является растениеводство.</p> <p>К вспомогательным видам производства относятся подразделения, которые заняты ремонтом основных средств, транспортировкой грузов, а также подразделения, обеспечивающие основные производства электроэнергией, водой, тарой,</p> <p>Производственные затраты учитываются по видам деятельности, статьям затрат и по местам их возникновения (по подразделениям, где они произведены), отдельно</p>	Дата возникновения

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

Учет общепроизводственных расходов	<p>Общепроизводственные затраты включают в себя расходы на организацию производства и управление подразделениями, а также различные производственные затраты, которые непосредственно нельзя отнести на ту или иную культуру, либо на тот или иной вид продукции, так как они относятся к отрасли или к производственному подразделению в целом.</p> <p>В периоде с января по последний месяц, в котором еще не было уборки, 25 счета по растениеводству не закрываются. Ежемесячное закрытие осуществляется только по подработке прошлогодней продукции, переработке и услугам.</p> <p>Начиная с месяца начала уборки, растениеводство начинает закрываться ежемесячно по фактическим ежемесячным объемам уборки. При этом при закрытии месяца все накопленные затраты по растениеводству автоматически распределяются на выпуск пропорционально удельному весу фактического объема уборки в данном месяце в плановом объеме.</p>	Дата возникновения
Учет общехозяйственных расходов	<p>Общехозяйственные расходы включают затраты на управление и содержание административно-управленческого персонала, а также обслуживание хозяйства в целом.</p> <p>Общехозяйственные расходы не включаются в себестоимость продукции, работ, услуг.</p> <p>В течение месяца накапливаются по Дт 26, и в конце месяца в полном объеме признаются в составе расходов (Дт 90.08 Управленческие расходы).</p>	Дата возникновения
Расходы на продажу	<p>Учет расходов на продажу отражается на счете 44.02.1 «Коммерческие расходы».</p> <p>Расходы по хранению продукции растениеводства урожая текущего года и прошлых лет, а также расходы по подработке продукции растениеводства урожая прошлых лет закрываются в дебет счета 90.07 с распределением на остатки продукции на складах и реализованную продукцию в разрезе номенклатурных групп. Расходы, относящиеся к складским остаткам, остаются на 44 счете до момента реализации.</p> <p>Остальные коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов на продажу и ежемесячно списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу» с распределением пропорционально выручке от реализации в разрезе номенклатурных групп реализуемой продукции, работ, услуг.</p>	Дата возникновения
Расходы будущих периодов	<p>Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и списываются в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.</p> <p>Если понесенные Организацией затраты не отвечают критериям признания активов, они не подлежат отражению в бухгалтерском балансе и списываются в состав расходов текущего периода.</p> <p>Если затраты отвечают критериям признания активов, то при принятии их к учету руководствоваться требованиями, установленными соответствующими нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету</p> <p>Срок списания расходов будущих периодов устанавливается организацией самостоятельно в момент признания расхода на основании договоров и других документов, оформленных в установленном порядке.</p> <p>Срок списания стоимости неисключительных прав на программное обеспечение, приобретенное на основании бессрочных лицензионных/сублицензионных договоров в целях бухгалтерского учета устанавливается отдельным приказом директора, но не более 5 лет.</p>	Дата возникновения
Курсовые разницы	<p>Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат деятельности предприятия по мере совершения операций и на конец каждого месяца</p>	Последний день месяца
Доходы организации	<p>Доходы, в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности организации подразделяются на:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) доходы от обычных видов деятельности; 2) прочие доходы <p>Доходами от обычных видов деятельности являются: выручка от продажи готовой продукции, выполнения работ, оказания услуг. Доходы по обычным видам деятельности отражаются по кредиту счета 90 «Продажи».</p> <p>Прочими доходами являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> – поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации; – поступления, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности; – поступления, связанные с участием в уставных капиталах других 	Дата возникновения

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

	<p>организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);</p> <ul style="list-style-type: none"> – прибыль, полученная организацией в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества); – поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров; – проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке; – штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; – активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения; – поступления в возмещение причиненных организации убытков; – прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году; – суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности; – курсовые разницы; – сумма дооценки активов; – прочие доходы 	
Расходы организации	<p>Расходы Организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Организации подразделяются на:</p> <p>1) расходы по обычным видам деятельности;</p> <p>2) прочие расходы.</p> <p>Расходы по обычным видам деятельности - расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции.</p> <p>Таковыми расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.</p> <p>К прочим расходам относятся:</p> <ul style="list-style-type: none"> – расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. – расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации; – расходы, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности; – расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций; – расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции; – проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов); – расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; – отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги и др.), а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности; – штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; – возмещение причиненных организацией убытков; – убытки прошлых лет, признанные в отчетном году; – суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания; – курсовые разницы; – сумма уценки активов; – перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий; – прочие расходы 	Дата возникновения
Реализация продукции, работ, услуг, товаров	<p>Финансовый результат от реализации продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.</p>	Дата реализации

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

Оценочные обязательства	<p>Организация признает оценочные обязательства:</p> <ul style="list-style-type: none"> – по оплате отпусков работников; – по судебным искам и налоговым разбирательствам <p>Резерв на оплату отпусков создается исходя из количества причитающихся дней оплачиваемого отпуска, заработанного работником на конец каждого месяца, и среднедневного заработка на одного работающего. Сумма резерва корректируется ежемесячно.</p> <p>Сумма резерва, связанная с судебными исками, предъявленными контрагентам, и налоговыми разбирательствами отражается в учете и отчетности по информации, полученной по данным лица, ответственного за ведение юридической работы в Организации. Сумма, подлежащая отражению в учете, включает в себя, в том числе, вероятную величину, которую потребуются уплатить в случае принятия судебного решения не в пользу Организации.</p>	
Расчеты с дебиторами и кредиторами	<p>Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов. Оценка дебиторской задолженности производится с учетом резерва по сомнительным долгам.</p>	Дата возникновения
Долгосрочные и краткосрочные обязательства	<p>В отчетности Общества обязательства, включая кредиторскую, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 365 дней после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства отражаются в отчетности как долгосрочные.</p>	
Финансовые вложения	<p>Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам. Классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных или краткосрочных базируется на намерениях Общества в части их дальнейшего использования, а также договорных сроках.</p>	
Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	<p>Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов. В частности, Общество в отчете о движении денежных средств отражает свернуто налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет Российской Федерации или возмещение из него; возвраты денежных средств, связанные с расчетами с покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками; расчеты с подотчетными лицами; расчеты с сотрудниками по заработной плате.</p> <p>В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. Денежные потоки Общества от предоставления и возврата беспроцентных займов, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.</p>	

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

Налоги и налогообложение: НДС	В целях налогообложения моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее - НДС) является наиболее ранняя из следующих дат: 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав; 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав. На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.	
Налоги и налогообложение: Налоги на доходы организации	Общество применяет систему организации, способы и формы ведения налогового учета для целей исчисления налога на прибыль на основании главы 25 Налогового кодекса РФ и настоящей учетной политики. Доходы и расходы учитываются по методу начисления, т.е. признаются в том отчетном периоде, в котором они фактически имели место, независимо от фактического поступления (расхода) денежных средств (ст.271-272 НК РФ).	

* Учет материальных запасов в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В соответствии с пунктом 47 ФСБУ 5/2019 Общество применяет перспективный метод перехода по учету материальных запасов (новые правила применяются только к новым фактам хозяйственной деятельности).

Порядок учета стоимости запасов для управленческих нужд – применяется общий порядок, установленный для учета запасов с применением счета 10 «Материалы». Затраты признаются расходами того периода, в котором запасы использованы (п. 2 ФСБУ 5/2019).

Определение существенности ошибки производится главным бухгалтером, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, путем составления соответствующего расчета, исходя из следующих критериев: существенная ошибка (или совокупность ошибок за один и тот же отчетный период) — это та, в результате исправления которой показатель соответствующей строки:

- актива бухгалтерского баланса изменится более чем на 5%;
- пассива бухгалтерского баланса изменится более чем на 5%;
- дохода отчета о финансовых результатах изменится более чем на 5%;
- расхода отчета о финансовых результатах изменится более чем на 5%,
- или возникнет новый показатель в отчетности в размере свыше 1% валюты баланса.

2.2. Краткая информация об изменениях в учетной политике с 01.01.2022г.

Учет основных средств в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Общество применяет альтернативный метод перехода по учету основных средств. Производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Учет капитальных вложений в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В силу пункта 26 ФСБУ 26/2020 организациям применяется ФСБУ 26/2020 перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Учет арендованного имущества в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Общество в качестве Арендатора по каждому договору аренды единовременно признает на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется ФСБУ 25/2018, право

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

пользования активом и обязательством по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется данный стандарт, не пересчитываются.

Общество применяет правила документооборота, требования к первичным документам и регистрам бухучета, порядок их исправления и хранения в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Информация по корректировке сравнительных показателей бухгалтерской отчетности раскрыта в пояснениях ниже (п.5.1).

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе

Общества по стр. 1150 «Основные средства».

Информация о наличии и движении основных средств представлена в табл. 2 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2022 году нет.

3.2. Прочие внеоборотные активы

Информация по внеоборотным активам приведена в таблице ниже

№ п/п	Прочие внеоборотные активы	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
1	Расходы будущих периодов	6 010	6 208	6 382
Итого по строке 1190 Бухгалтерского баланса		6 010	6 208	6 382

3.3. Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в табл. 4 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв под обесценение запасов не формировался, ввиду отсутствия признаков обесценения, установленных учетной политикой.

3.4. Дебиторская задолженность

Структура, информация о движении дебиторской задолженности приведена в табл. 5 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5. Денежные средства

Структура денежных средств Общества приведена в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	Счет учета	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
2	Денежные средства на расчетных счетах	51	364	55	403
Итого			364	55	403

Информация о движении денежных средств раскрыта в отчете о движении денежных средств.

3.6. Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства отражены по строке 1410 «Заемные обязательства» и 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса Общества.

3.6.1. Заемные средства

Структура заемных обязательств задолженности представляет собой следующее:

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

Кредиты		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г. НИЖНЕМ НОВГОРОДЕ	Кредитный договор КС-ЦН-724000/2017/00035 от 30.05.17 г. (11%) инвест (5 лет)	63 162	63 162	63 162
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Ростове-на-Дону	КС-ЦВ-730750/2016/00081 от 12-09-2016 (инвест, до 11.09.21, 12,95%)	453 220	453 220	453 220
	Итого по кредитам	516 382	516 382	516 382
Займы				
Агросфера ООО	Договору займа от 13.12.2022 (7%)	12 330		
АФГ НАЦИОНАЛЬ НН ООО	Договор займа №АФГННН-9/2016 от 24.03.16 (13,5% до 31.12.25) 100,859млн	97 278	133 498	119 763
	ДОГОВОР УСТУПКИ ТРЕБОВАНИЯ (ЦЕССИИ) № 01/01/22/7 (ставка 10%)	205 950		
Зерновая компания Новопетровская ООО	ДОГОВОР ДЕНЕЖНОГО ЗАЙМА №ЗКН-220/2017 от 08.06.2017 (12%, (9% с 01.01.19) до 30.06.20), до 30.06.23	5083	6 500	6 500
ПК НКС ООО	Договор займа № ПКНКС-21/2017 от 28.03.2017г. (10%, до 27.03.25)	79 640	75 323	75 323
	Договор займа №06/2018 от 16.03.2018г. (12,5%, до 19.04.23, 150 млн.)	0	82 085	56 735
	Договор займа №НКС-21/2018 от 20.06.2018 (65 млн., 10%, до 30.08.25)	0	50 542	50 542
Итого по займам		400 281	347 948	308 863
Проценты по займам				
Агросфера ООО	Договору займа от 13.12.2022 (7%)	2		
АФГ НАЦИОНАЛЬ НН ООО	Договор займа №АФГННН-9/2016 от 24.03.16 (13,5% до 31.12.25) 100,859млн	67 302	51 292	34 886
	ДОГОВОР УСТУПКИ ТРЕБОВАНИЯ (ЦЕССИИ) № 01/01/22/7 (ставка 10%)	90 901		
Зерновая компания Новопетровская ООО	ДОГОВОР ДЕНЕЖНОГО ЗАЙМА №ЗКН-220/2017 от 08.06.2017 (12%, (9% с 01.01.19) до 30.06.20), до 30.06.23	2 887	2 416	1 831
ПК НКС ООО	Договор займа № ПКНКС-21/2017 от 28.03.2017г. (10%, до 27.03.25)	3 653	38 995	29 606
	Договор займа №06/2018 от 16.03.2018г. (12,5%, до 19.04.23, 150 млн.)	0	19 311	11 900
	Договор займа №НКС-21/2018 от 20.06.2018 (65 млн., 10%, до 30.08.25)	0	11 865	5 547
Итого по начисленным процентам		164 745	123 879	83 770
Итого		1 081 408	988 209	909 015

3.6.2. Прочие обязательства

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)
г. Н. Новгород 23 марта 2023г.

По состоянию на 31.12.2022г. 31.12.2021 в составе прочих долгосрочных обязательств отражены расчеты по долгосрочным договорам аренды, структура обязательств раскрыта в нижеприведенной таблице:

Контрагент	Договор	2022			Прочие долгосрочные обязательства на 31.12.2022	2021			Прочие долгосрочные обязательства на 31.12.2021
		Арендные обязательства	Проценты по аренде	НДС по арендным обязательствам		Арендные обязательства	Проценты по аренде	НДС по арендным обязательствам	
Администрация Шимского муниципального района	Договор переуступки права аренды земельных участков от 09.07.2015 г. (145 от 28.04.16)	8 564,54	6 830,42	0,00	1 734,13	8 822,12	7 085,99	0,00	1 736,13
ПК НКС ООО	Договор аренды №ПКНКС-116/2017 сельскохозяйственной техники от 14.12.17	6 157,79	1 071,70	1 026,30	4 059,79	7 606,68	1 574,28	1 267,78	4 764,62
		14 722,33	7 902,11	1 026,30	5 793,92	16 428,80	8 660,27	1 267,78	6 500,75

3.7. Краткосрочные обязательства

3.7.1. Кредиторская задолженность

Структура, информация о движении кредиторской задолженности приведена в табл. 5 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7.2. Доходы будущих периодов

В нижеприведенной таблице приведена информация о структуре доходов будущих периодов:

№ п/п	Доходы будущих периодов	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
1	Субсидии на приобретение внеоборотных активов	384	495	746
	Итого по строке 1530	384	495	746

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за вычетом НДС) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих, управленческих и прочих расходах в разрезе элементов статей затрат в (ПБУ 10/99) представлена в таблицах:

Показатель	2022г.	2021г.
Выручка, в т.ч.	47 372	9 477
Доходы, относящиеся к реализации сельскохозяйственной продукции, услуг	0	5 489
Доходы от оказания пр.услуг	47 372	3 988

4.2. Себестоимость продаж

Показатель	2022г.	2021г.
Себестоимость, в т.ч.	32 639	18 177
Себестоимость реализации товаров, работ, услуг, относящихся к сельскохозяйственной деятельности	0	13 010

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

Себестоимость реализации товаров, работ, услуг, не относящихся к сельскохозяйственной деятельности	32 639	5 167
--	--------	-------

4.3. Коммерческие расходы

Расшифровка коммерческих расходов приведена в таблице

Показатель	2022г.	2021г.
Тара и услуги затаривания	0	62
Итого:	0	62

4.4. Управленческие расходы

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице

Показатель	2022г.	2021г.
Амортизация	1494	4 720
Амортизация по ОС с 0 сть-ю	158	
Амортизация ППА земельных участков (сторон)	51	
Аренда автотранспорта		5
Аренда земельных участков	208	466
Аренда сельхозтехники и оборудования		47
Аудиторские услуги	110	144
Вывоз мусора и ТБО	2	2
ГСМ (масла и пр.жидкости)	27	19
ГСМ (топливо)	309	351
Запасные части	107	245
Инвентарь и хозпринадлежности	1	5
Информационно-консультационные услуги	21	1
Командировочные расходы	6	
Компенсация расходов на услуги сотовой связи	17	14
Налоги и сборы	134	134
Нотариальные услуги	2	6
Оплата труда	2445	5 105
Оплата труда по договорам ГПХ	30	24
Основные средства стоимостью до 40 000 руб.	49	256
Офисные расходы	18	28
Погашение Запасные части	38	43
Погашение Инвентарь и хоз. принадлежности	4	
Почтовые услуги (расходы)	3	5
Программное обеспечение (расходы и услуги)	6	16
Резервы на оплату отпусков	186	372
Ремонт и содержание автотранспорта	3	11
Ремонт и содержание зданий (сооружений)	1	
Спецодежда и спецснастка		3
Страхование имущества	7	14

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

Страховые взносы с ФОТ	594	1 012
Услуги по управлению	4072	4 072
Услуги по хранению техники/оборудования		242
Услуги связи	69	69
Итого:	10 172	17 431

4.5. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице:

Показатели	2022г.	2021г.
Возмещение расходов		60
Доходы от сдачи имущества в аренду		29 102
Доходы, связанные с реализацией основных средств		42
Доходы, связанные с реализацией ТМЦ	1 889	4 602
Курсовые разницы		4
Оприходование излишков	302	0
Прибыль прошлых лет		0
Списание кредиторской задолженности		0
Субсидии на капитальное строительство		0
Субсидии на оказание несвязанной поддержки в области растениеводства		0
Субсидии на проведение культуротехнических работ на мелиорируемых землях		0
Субсидии на приобретение оборудование	152	251
Оприходование ТМЦ от списания ОС	154	
ИТОГО	2 497	34 061

4.6. Проценты к уплате

Начиная с отчетности за 2022г. в составе процентов к уплате отражены процентные расходы по долгосрочным договорам аренды.

Показатели	2022г.	2021г.
Проценты по долгосрочным кредитам	66 291,00	65 953,00
Проценты по долгосрочным займам	41 022,00	32 265,00
Проценты по правам пользования долгосрочными активами	758,00	
Проценты по краткосрочным кредитам		
Проценты по краткосрочным займам		9 254,00
Итого:	108 071,00	107 472,00

4.7. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице:

Показатели	2022г.	2021г.
Амортизация законсервированных объектов	2 995	0
Госпошлина	93	25
Курсовые разницы	0	4
Материальная помощь	0	10

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

Налог на имущество	6 757	7 005
НДС, подлежащий возмещению	2	1
Прекращение деятельности	0	17 254
Подарки	3	3
Убыток прошлых лет	41	0
Расходы, связанные с оказанием услуг по аренде имущества	75	25 870
Расходы, связанные с реализацией ТМЦ	1 817	4 530
Списание дебиторской задолженности	118	0
Списание недостачи (потери от порчи) сверх норм естественной убыли	0	2 364
Списание ТМЦ за счет прибыли предприятия	12	14
Спонсорская (благотворительная) помощь	0	0
Страхование имущества в рамках договоров кредитования	567	543
Услуги банков по текущей деятельности	38	39
ИТОГО	12 518	57 662

4.8. Расшифровка формирования показателя стр. 2411 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах.

		2022 год	2021 год
№	Показатель	Сумма	Сумма
1.	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	-22 705	-20 374
2.	Постоянный налоговый расход	754	168
3.	Постоянный налоговый доход	0	0
4.	Отложенное налоговое обязательство	820	0
5.	Отложенный налоговый актив	21 131	20 206
Итого налоговые обязательства (стр. 2411):		0	0

5. Прочие пояснения

5.1. Влияние изменений в учетной политике на показатели отчетности 2021 года.

В результате формирования проводок по переходу на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 в межотчетном периоде сравнительные показатели на 31.12.2021 г. в бухгалтерской отчетности 2022 г. были скорректированы.

Наименование статьи (код строки)	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Корректировка, тыс. руб.	Сумма с учетом корректировки, тыс. руб.
Основные средства на 31.12.2021, стр. 1150 баланса	405 488	34 915	440 403
Отложенные налоговые активы на 31.12.2021, стр. 1180 баланса			
Совокупное влияние на Активы на 31.12.2021, стр. 1600 баланса		34 915	483 218
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2021, стр. 1370 баланса	(759 863)	22 726	(737 137)
Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2021, стр. 1420 баланса		5 688	5 688
Прочие обязательства на 31.12.2021, стр. 1450 баланса	0	6 501	6 501
Совокупное влияние на Пассивы на 31.12.2021, стр. 1700 баланса		34 915	483 218

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

Вместе с тем, были скорректированы показатели отчета об изменении капитала за 2021 год, а именно:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(453 387)	(137 083)	11 341	(579 129)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	22 726	-	22 726
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(453 387)	(114 437)	11 341	(556 403)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(622 780)	(137 083)		(759 863)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	22 726	-	22 726
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(622 780)	(114 437)		(737 137)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

5.2. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество в 2022 году осуществляло операции со сторонами (юридическими и физическими лицами), которые являются связанными.

Перечень связанных сторон по следующим группам приведен в таблице:

Юридическое/ физическое лицо	ИНН	Тип связи	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АФГ НАЦИОНАЛЬ НИЖНИЙ НОВГОРОД"	5262320631	Контроль	Принадлежит 100 % доли уставного капитала Общества
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АФГ НАЦИОНАЛЬ"	2336019296	Влияние	99 % уставного капитала принадлежит ООО «АФГ НАЦИОНАЛЬ НИЖНИЙ НОВГОРОД»
ЮЗЕФОВИЧ ИВАН МИХАЙЛОВИЧ, физическое лицо, гражданин РФ	190104996562	Влияние, Контроль	Конечный бенефициарный владелец с долей 100% УК в ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНВЕСТКОМ"
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ХОЛДИНГОВАЯ КОМПАНИЯ "АФГ НАЦИОНАЛЬ"	7701982206	Влияние	99 % уставного капитала принадлежит ООО «АФГ НАЦИОНАЛЬ»
ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВОУПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ЭГИДА"	7743806058	Влияние	Единственный акционер АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ХОЛДИНГОВАЯ КОМПАНИЯ "АФГ НАЦИОНАЛЬ"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮУПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ЭГИДА"	7743106056		Правопреемник ЗАО УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ЭГИДА"

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)
г. Н. Новгород 23 марта 2023г.

КОНОВАЛОВ АЛЕКСЕЙ ГРИГОРЬЕВИЧ	771200062024	Отсутствует	владеет 15 % доли уставного капитала ООО УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ЭГИДА"
ЖУК ОЛЬГА НИКОЛАЕВНА	501703361768	Контроль	Бенефициар, Принадлежит 33,3 % доли уставного капитала ООО УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ЭГИДА"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ЭГИДА"	7743106056	Влияние	51,67% уставного капитала принадлежит ООО УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ЭГИДА"
ООО "АГРОПРОМРЕСУРС"	5202010804	Влияние	100% уставного капитала принадлежит ООО «АФГ НАЦИОНАЛЬ НИЖНИЙ НОВГОРОД». Контролируется одним и тем же юридическим лицом
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АГРОСФЕРА"	5245014232	Влияние	100% уставного капитала принадлежит ООО «АФГ НАЦИОНАЛЬ НИЖНИЙ НОВГОРОД». Контролируется одним и тем же юридическим лицом
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КОМПАНИЯ "АНГСТРЕМ ТРЕЙДИНГ"	7816108153	Влияние	100% уставного капитала принадлежит ООО «АФГ НАЦИОНАЛЬ». Контролируется лицом, владеющим 99,9 % в доле Единственного Участника ООО "ПК НКС" -ООО "АФГ НАЦИОНАЛЬ НИЖНИЙ НОВГОРОД"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АФГ НАЦИОНАЛЬ ОВОЩИ РОСТОВА"	6128009520	Влияние	51% уставного капитала принадлежит ООО «АФГ НАЦИОНАЛЬ». Контролируется лицом, владеющим 99,9 % в доле Единственного Участника ООО "ПК НКС" -ООО "АФГ НАЦИОНАЛЬ НИЖНИЙ НОВГОРОД" 49 % уставного капитала принадлежит ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "САНФЛЕЙК"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "САНФЛЕЙК"	9705046346	Влияние	49 % уставного капитала принадлежит в ООО "АФГ НАЦИОНАЛЬ ОВОЩИ РОСТОВА"
Аржанов Дмитрий Александрович	525905247151	Влияние	Бенефициар, Принадлежит 68 % доли уставного капитала ООО "САНФЛЕЙК"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АГРОФИРМА "ВЕСНА"	5260424522	Влияние	50 % уставного капитала ООО "Лето" (90% владельца доли уставного капитала ООО "ВЕСНА") принадлежит Аржанову Дмитрию Александровичу
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЗЕРНОВАЯ КОМПАНИЯ "НОВОПЕТРОВСКАЯ"	2349031389	Влияние	100 % уставного капитала принадлежит ООО «АФГ НАЦИОНАЛЬ»
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МАНИТЕК"	6164207333	Влияние	100 % уставного капитала принадлежит ООО «АФГ НАЦИОНАЛЬ ОВОЩИ РОСТОВА»
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НОВГОРОДСКАЯ КАРТОФЕЛЬНАЯ СИСТЕМА"	5322014744	Влияние	100 % уставного капитала принадлежит ООО «АФГ НАЦИОНАЛЬ»
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВЫЙ ДОМ "НИЖЕГОРОДСКАЯ КАРТОФЕЛЬНАЯ СИСТЕМА"	5262262997	Влияние	100 % уставного капитала принадлежит ООО "АФГ НАЦИОНАЛЬ НИЖНИЙ НОВГОРОД"

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НАФГ"	2370005504	Влияние	87,47% уставного капитала принадлежит ООО "РЕДИТЕКС"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЕДИТЕКС"	7702409855	Влияние	Бенефициаром является Аржанов Дмитрий Александрович, принадлежит 37,67 % доли уставного капитала Уставного капитала общества
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЗЕРНОВАЯ КОМПАНИЯ "ПОЛТАВСКАЯ"	2336020478	Влияние	100 % уставного капитала принадлежит ООО «АФГ НАЦИОНАЛЬ»
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЧЕРНОЕРКОВСКОЕ"	2370006709	Влияние	99 % уставного капитала принадлежит ООО "ЗЕРНОВАЯ КОМПАНИЯ "НОВОПЕТРОВСКАЯ"
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦИМЛЯНСКИЙ"	6118011350	Влияние	-
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРИМАНЫЧЕСКИЙ"	6128009142	Влияние	100 % уставного капитала принадлежит ООО "АФГ НАЦИОНАЛЬ АГРО"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЗЕМЕЛЬНЫЙ РЕСУРС"	2336020929	Влияние	99 % уставного капитала принадлежит ООО "ЗЕРНОВАЯ КОМПАНИЯ "НОВОПЕТРОВСКАЯ"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АНГСТРЕМ"	7805385028	Влияние	100 % уставного капитала принадлежит ООО "АФГ НАЦИОНАЛЬ"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮЖНЫЕ ЗЕМЛИ"	2323032606	Влияние	64,99882 % уставного капитала принадлежит ООО "АФГ НАЦИОНАЛЬ"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ФИРМА "ПРИАЗОВЬЕ"	2349024381	Влияние	99,99 % уставного капитала принадлежит ООО "ЗЕРНОВАЯ КОМПАНИЯ "НОВОПЕТРОВСКАЯ"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АФГ НАЦИОНАЛЬ ДИСТРИБЬЮЦИЯ"	7805690864	Влияние	99 % уставного капитала принадлежит ООО "КОМПАНИЯ" АНГСТРЕМ ТРЕЙДИНГ"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АГРОФИРМА "ВОДНАЯ"	2370001524	Влияние	100 % уставного капитала принадлежит ООО "АФГ НАЦИОНАЛЬ"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МАЯК"	6132007268	Влияние	100% уставного капитала принадлежит ООО "АФГ НАЦИОНАЛЬ ОВОЩИ РОСТОВА"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕМИКАРАКОРСКИЙ ЭЛЕВАТОР"	6132012405	Влияние	100% уставного капитала принадлежит ООО "ПРИМАНЫЧЕСКИЙ"

Обществом в 2022 году совершены следующие операции со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Операция	Информация о незавершенных операциях со связанными сторонами на 01.01 "±" Дебиторская задолженность ; "_" Кредиторская задолженность	Объем операции	Погашено	Форма расчетов	Информация о незавершенных операциях со связанными сторонами на 31.12 "±" Дебиторская задолженность ; "_" Кредиторская задолженность	Объем образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.	Величина списанной дебиторской задолженности
ООО "Агропромресурс"	Продажа связанной стороне	1 176,90	5 811,56	6 988,46	Безналичная	0,00	0,00	0,00

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

	Покупка у связанной стороны	0,00			Безналичная	0,00	0,00	0,00
Итого объем незавершенных операций:		1 176,90	х	х	х	0,00	0,00	0,00
ООО "Агросфера"	Продажа связанной стороне	2 842,57	9 186,77	12 029,34	Безналичная	0,00	0,00	0,00
	Покупка у связанной стороны	-8,29	127,62	135,91	Безналичная	0,00	0,00	0,00
	Получено займов		12 330,00		Безналичная	-12 330,00	0,00	0,00
	Начислены проценты по займам полученным		2,36		Безналичная	-2,36	0,00	0,00
Итого объем незавершенных операций:		2 834,28	х	х	х	-12 332,36	0,00	0,00
ООО "АФГ НАЦИОНАЛЬ НН"	Продажа связанной стороне	0,00	0,00	0,00	Безналичная	0,00	0,00	0,00
	Покупка у связанной стороны	-15 640,65	4 886,88	3 320,00	Безналичная	-17 207,53	0,00	0,00
	Получено займов	-133 497,60	211 650,40	41 919,55	Безналичная	-303 228,45	0,00	0,00
	Начислены проценты по займам полученным	-51 291,75	106 911,27	0,00	Безналичная	-158 203,02	0,00	0,00
Итого объем незавершенных операций:		-200 430,00	х	х	х	-478 639,00	0,00	0,00
ООО "ЗЕРНОВАЯ КОМПАНИЯ "НОВОПЕТРОВСКАЯ"	Покупка у связанной стороны	-737,98		737,98	Безналичная	0,00	0,00	0,00
	Получено займов	-6 500,00	0,00	1 417,50	Безналичная	-5 082,50	0,00	0,00
	Начислены проценты по займам полученным	-2 415,66	471,17		Безналичная	-2 886,83	0,00	0,00
Итого объем незавершенных операций:		-9 653,64	х	х	х	-7 969,33	0,00	0,00
ООО "МАНИТЕК"	Продажа связанной стороне	0,00			Безналичная	0,00	0,00	0,00
	Покупка у связанной стороны	-20,18		20,18	Безналичная	0,00	0,00	0,00
Итого объем незавершенных операций:		-20,18	х	х	х	0,00	0,00	0,00
ООО "ПК "НКС""	Продажа связанной стороне	712,70	10 031,11	10 743,81	Безналичная	0,00	0,00	0,00
	Покупка у связанной стороны	-11 866,78	1 505,88	12 340,97	Безналичная	-1 031,69	0,00	0,00
	Получено займов	-207 950,40	82 295,00	210 605,40	Безналичная	-79 640,00	0,00	0,00
	Начислены проценты по займам полученным	-70 171,26	3 808,28	70 326,94	Безналичная	-3 652,60	0,00	0,00
Итого объем незавершенных операций:		-289 275,74	х	х	х	-84 324,29	0,00	0,00

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

ООО ТОРГОВЫЙ ДОМ "НИЖЕГОРОДСКАЯ КАРТОФЕЛЬНАЯ СИСТЕМА"	Продажа связанной стороне	251,24	0,00	251,24	Безналичная	0,00	0,00	0,00
	Покупка у связанной стороны	0,00			Безналичная	0,00	0,00	0,00
Итого объем незавершенных операций:		251,24	х	х	х	0,00	0,00	0,00

5.3. Информация о наличии обеспечения обязательств и платежей

Обеспечением исполнения обязательств ООО «НКС» по Кредитному соглашению ЦН-724000/2017/00035 от 30.05.17 г. являются поручительства ООО «АФГ Националь», ООО Зерновая компания «Новопетровская», ООО Зерновая компания «Полтавская», ООО «АФГ Националь Агро», ООО «АФГ НАЦИОНАЛЬ НН», ООО ТД «Нижегородская картофельная система», ООО «Агросфера», ООО ПК «НКС», ООО «Агропромресурс», АО «Черноерковское», АО «Цимлянский», ООО «Земельный ресурс», ООО «Компания «Ангстрем Трейдинг», ООО «Ангстрем», ООО «АФ-Групп Торговая компания», залог оборудования, автотранспорта, самоходной техники по состоянию на 31.12.2022 год составляет 468 898 тыс. руб. Основные средства переданы в залог как обеспечение кредитных обязательств ООО «Новгородская картофельная система», так и других аффилированных организаций.

5.4. Оценочные обязательства и условные факты хозяйственной деятельности.

На 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года Обществом сформированы оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работников в размере 217 тыс. руб. и 242 тыс. руб., соответственно.

Наименование показателя	2022г.	2021г.
Оценочные обязательства на начало года	242	757
Признано оценочных обязательств	260	509
Списано оценочных обязательств	-2851	-1 024
Оценочные обязательства на конец года	217	242

5.5. Судебные разбирательства

У Общества отсутствуют судебные разбирательства, в которых оно является ответчиком.

5.6. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние и результаты хозяйственной деятельности организации отсутствуют.

5.6.1. Существенные условия, в которых организация ведет свою деятельность

Возникшая в феврале 2022 г. нестабильная геополитическая обстановка, продолжающаяся СВО, а также объявленные и потенциальные санкции в отношении российских организаций и отраслей, непрогнозируемое изменение курса рубля могут негативно сказаться на финансовом положении и финансовых результатах организаций в течении 2023 года.

На дату составления бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество оценивает влияние указанных событий на финансово-хозяйственные результаты как незначительное. Общество уведомляет пользователей отчетности, что в случае если в период между датой подписания бухгалтерской отчетности и датой ее утверждения в установленном порядке произойдут СПОД, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, то Общество проинформирует об этом лиц, которым была представлена данная бухгалтерская отчетность путем размещения соответствующего сообщения на сайте Общества. Неопределенность указанной ситуации не позволяет оценить последствия данных событий после отчетной даты в денежном выражении.

5.7. Сведения о формировании резерва по сомнительным долгам

Информация о резервах по сомнительным приведена в табл. 5 Табличных пояснений к бухгалтерскому

Общество с ограниченной ответственностью "Новгородская картофельная система"

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год**

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г. Н. Новгород

23 марта 2023г.

балансу и отчету о финансовых результатах.

Наименование показателя	2022г.	2021г.	2020г.
Величина резерва по сомнительным долгам на начало года	352	352	0
Признание резерва	0	0	352
Использование резерва	0	0	0
Восстановление резерва	0	0	0
Величина резерва по сомнительным долгам на конец года	352	352	352

5.8. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.

В 2022 году у Общества не было чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

5.9. Соблюдение допущения о непрерывности деятельности.

В течение трех последовательных отчетных периодов чистые активы Общества имеют отрицательное значение (информация раскрыта в п. 3 «Чистые активы» стр. 3600 Отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2021г.).

В целях преодоления убытков обществом в 2021г. было принято решение о прекращении сегмента деятельности «Растениеводство».

Прекращение деятельности «Растениеводство» обеспечило сокращение темпов роста наращивания убытков предприятия за счет отсутствия потребности в приобретении и содержании основных средств, и как следствие, необходимости привлечения кредитов и займов, снижению сумм начисленных процентов по обязательствам. Общество, обладая необходимым объемом внеоборотных активов, не требующих значительных затрат на них, планирует получить прибыль от следующих осуществляемых видов деятельности:

- Услуги по обработке почвы, уходу за посевами, заготовке кормов и уборке культур;
- Предоставление в аренду основных средств.

Организация планирует продолжить свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2022 года, не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Директор ООО «АФГ Националь НН»
УО ООО «НКС»



Марченко В. М.

Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	108	-	-	(1)	-	-	108	(1)
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022 г.	-	-	108	-	-	(1)	-	-	108	(1)
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.5. 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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	108	-	(108)	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	108	-	(108)	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Лицензия на пользование недрами НВГ 008609 ВЭ							

[illegible]

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 2022 г.	577	152	-	(152)	577
	5250	за 2021 г.	577	-	-	-	577
в том числе: Автомобиля общего пользования до картографирования от федеральной Р-56 Дооборудование Картонфелесакалка Grapple GL 430 000000004 Отвал METAL-FACH (механический поворот)	5241	за 2022 г.	577	-	-	-	577
	5251	за 2021 г.	577	-	-	-	577
	5242	за 2022 г.	-	92	-	(92)	-
	5252	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2022 г.	-	60	-	(60)	-
	5253	за 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	92	-
в том числе:			
Картонфелесакалка Grapple GL 430 000000004	5261	92	-
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	45 662	46 510	11 627
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 435	2 351	24 191
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

23 марта 2023 г.

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	11 866	(352)	6 394	-	(10 128)	(118)	-	-	-	8 013	(352)
	5530	за 2021 г.	34 989	(352)	10 746	-	(33 870)	-	-	-	-	11 866	(352)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	10 757	-	6 365	-	(9 636)	(118)	-	-	-	7 368	-
	5531	за 2021 г.	33 255	-	10 639	-	(33 137)	-	-	-	-	10 757	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	860	(352)	28	-	(472)	-	-	-	-	416	(352)
	5532	за 2021 г.	1 513	(352)	79	-	(732)	-	-	-	-	860	(352)
Прочая	5513	за 2022 г.	249	-	-	-	(20)	-	-	-	-	229	-
	5533	за 2021 г.	221	-	28	-	(1)	-	-	-	-	249	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	11 866	(352)	6 394	-	(10 128)	(118)	-	X	-	8 013	(352)
	5520	за 2021 г.	34 989	(352)	10 746	-	(33 870)	-	-	X	-	11 866	(352)

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-
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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	994 710	99 324	41 022	(47 854)	-	-	-	1 087 202
	5571	за 2021 г.	909 145	46 571	41 519	2 705	-	-	-	994 710
	5552	за 2022 г.	516 382	-	-	-	-	-	-	516 382
	5572	за 2021 г.	516 382	-	-	-	-	-	-	516 382
займы	5553	за 2022 г.	471 827	98 325	41 022	(46 148)	-	-	-	565 026
	5573	за 2021 г.	392 633	40 250	41 519	(2 575)	-	-	-	471 827
прочая	5554	за 2022 г.	6 501	999	-	(1 706)	-	-	-	5 794
	5574	за 2021 г.	130	6 501	-	(130)	-	-	-	6 501
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2022 г.	38 486	6 326	66 291	(97 539)	-	-	-	23 564
	5580	за 2021 г.	49 249	18 415	65 953	(95 130)	-	-	-	38 486
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	28 974	2 478	-	(11 898)	-	-	-	19 554
	5581	за 2021 г.	46 445	9 053	-	(26 524)	-	-	-	28 974
	5562	за 2022 г.	17	-	-	(17)	-	-	-	-
	5582	за 2021 г.	241	17	-	(241)	-	-	-	17
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	9 344	3 848	-	(9 323)	-	-	-	3 869
	5583	за 2021 г.	988	9 344	-	988	-	-	-	9 344
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	66 291	(66 291)	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	65 953	(65 953)	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	1 019	-	-	(1 019)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	151	-	-	(10)	-	-	-	141
	5586	за 2021 г.	556	-	-	(406)	-	-	-	150
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	1 033 196	105 650	107 313	(135 393)	-	X	-	1 110 766
	5570	за 2021 г.	958 394	64 986	107 472	(92 425)	-	X	-	1 033 196

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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	1 719	5 904
Расходы на оплату труда	5620	3 092	5 553
Отчисления на социальные нужды	5630	628	1 079
Амортизация	5640	28 468	13 377
Прочие затраты	5650	8 328	5 435
Итого по элементам	5660	42 235	31 348
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	576	4 321
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	42 811	35 669

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	242	260	(285)	-	217
в том числе:						
Резерв на оплату отпуска	5701	242	260	(285)	-	217

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	468 898	468 898	468 898
в том числе:	5811	-	-	-

23 марта 2023 г. _____

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
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	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
в том числе:	5921	-	-	-	-
за 2022 г.					
за 2021 г.					
за 2022 г.					
за 2021 г.					