

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

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

АО "Ирбитский молочный завод"
Производство молочных продуктов
Непубличное акционерное общество

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКТО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

2. Основание: решение и доведение нематериальных активов														
Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					выбыло				пересеченка					
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы - всего	за 2022 г.	5100	6 733	(661)	22	-5087	806	(707)	-	-	-	-	1 668	(562)
	за 2021 г.	5110	1 646	(167)	5 087	-	-	(494)	-	-	-	-	6 733	(661)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				переоценка		На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***	поступило	выбыло объектов		начислено амортиза- ция***	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г.	5200	2 794 718	(1 370 171)	166 704	-47836	32 904	-252570	-	-	2 913 586	-1589837
	за 2021 г.	5210	2 553 068	(1 120 474)	265 770	(24 120)	15 209	(264 906)	-	-	2 794 718	(1 370 171)
	за 2022 г.	5201	746 219	(126 660)	19 336	-7099	1 191	(34 617)	-	-	758 456	(163836)
	за 2021 г.	5211	693 645	(96 286)	60 574	(8 000)	3 878	(34 232)	-	-	746 219	(126 660)
	за 2022 г.	5202	1 879 155	(1 139 946)	133 524	-33777	25 833	-202885	-	-	1 978 902	(1 139 946)
	за 2021 г.	5212	1 709 284	(933 311)	178 125	(8 254)	3 596	(210 231)	-	-	1 879 155	(1 139 946)
	за 2022 г.	5203	119 477	(85 098)	8 852	-2622	2 622	(9 038)	-	-	125 707	(85 098)
	за 2021 г.	5213	109 224	(77 868)	14 535	(4 302)	4 171	(11 401)	-	-	119 477	(85 098)
	за 2022 г.	5204	32 157	(18 467)	1 992	-4338	3258	-6000	-	-	29 811	(21200)
	за 2021 г.	5214	23 830	(13 009)	11 891	(3 564)	3 564	(9 022)	-	-	32 157	(18 467)
рабочий скот	за 2022 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*На основании форм, утвержденных приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г. № 19044-10/2010-00014-00001-00000-00

*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 114н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортиза- ция***	переоценка		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продуктивный скот	за 2022 г. за 2021 г.	5206 5216	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
многолетние насаждения	за 2022 г. за 2021 г.	5207 5217	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	за 2022 г. за 2021 г.	5207.1 5217.1	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
из них: виноградники	за 2022 г. за 2021 г.	5209 5209	17 710 17 710	- -	3 000 625	- -	- -	- -	- -	- -	20 710 17 710	- -
	за 2022 г. за 2021 г.	5209.1 5209.1	17 710 17 085	- -	3 000 625	- -	- -	- -	- -	- -	20 710 17 710	- -
земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г. за 2021 г.	5209.2 5219.2	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	за 2022 г. за 2021 г.	5220 5230	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Учитено в составе доходных вложений в материальные ценности – всего	за 2021 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5240	24 476	177 341	(763)	(155 196)	45 858
	за 2021 г.	5250	57 462	232 284	-	(265 270)	24 476

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

Наименование показателя		Коды		За 2022 г.		За 2021 г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего				5260	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего				5270	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя		Коды		На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				5280	947	1 282	1 616	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом				5281	-	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				5282	-	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом				5283	4 397	19 969	19 969	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации				5284	-	-	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию				5285	-	-	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн.)				5286	506 808	506 808	506 808	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	2			
Запасы, накопившиеся в залоге по договору - всего	5440	-	-	-
	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			уценки по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго-срочную задолженность	уценка по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке опера-ции)*****	притока-ищеся процента, штрафы и иные начис-ления*****	погашение	описание на финансовый резуль-тат*****				восстанов-ление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2021 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2021 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5510	944 149	-	16 355 016	-	-16477438	-	(33 915)	-	821 727	(33 915)
в том числе:	за 2021 г.	5530	993 349	-	14 270 512	-	(14 319 712)	-	(33 915)	-	959 552	-
	за 2022 г.	5511	499 626	-	11 197 186	-	-1137587	-	(84)	-	539 464	(84)
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5531	369 489	-	9 654 633	-	(9 524 496)	-	(33 831)	-	499 626	-
	за 2022 г.	5512	272 800	-	5 129 440	-	-51752441	-	-	-	225 133	(33 831)
авансы выданные	за 2021 г.	5532	500 487	-	4 520 335	-	(4 748 022)	-	-	-	272 800	-
	за 2022 г.	5513	171 723	-	28 390	-	-147410	-	-	-	52 703	-
прочие	за 2021 г.	5533	123 373	-	95 544	-	(47 194)	-	(33 915)	-	187 126	-
	за 2022 г.	5500	944 149	-	16 355 016	-	(16 497 268)	-	-	X	817 300	(33 915)
Итого	за 2021 г.	5520	993 349	-	14 270 512	-	(14 319 712)	-	-	X	944 149	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
		уценка по условиям договора	балансовая стоимость	уценка по условиям договора	балансовая стоимость	уценка по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, опера- ции)*****	притяга- щиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5551	572 403	-	14 221	(81 211)	-	(444)	504 969
в том числе:	за 2021 г.	5571	622 933	30 000	16 715	(96 714)	-	(531)	572 403
кредиты	за 2022 г.	5552	572 403	-	14 221	(81 211)	-	(444)	504 969
займы	за 2021 г.	5572	622 933	30 000	16 715	(96 714)	-	(531)	572 403
прочие	за 2022 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
за 2021 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2022 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2021 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	763 858	5 877 601	9 684	-6003347	-	444	648 240
в том числе:	за 2021 г.	5580	705 916	6 025 877	10 836	(5 979 302)	-	531	763 858
расчета с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5561	289 767	4 035 660	-	-4098964	-	-	226 465
авансы полученные	за 2021 г.	5581	225 556	4 183 560	-	(4 119 349)	-	-	289 767
расчета по налогам и сборам	за 2022 г.	5562	40 086	33 226	-	-70133	-	-	3 179
кредиты	за 2021 г.	5582	37 234	57 976	-	(55 124)	-	-	40 086
займы	за 2022 г.	5563	11 022	423 908	-	-432375	-	-	2 553
прочие	за 2021 г.	5583	2 444	453 912	-	(445 334)	-	-	11 022
Итого	за 2022 г.	5564	381 213	400 000	9 684	(462 625)	-	444	328 716
за 2021 г.	5584	385 234	500 000	10 836	(515 388)	-	-	531	381 213
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5566	41 770	984 807	-	-939250	-	-	87 327
за 2021 г.	5586	55 448	830 429	-	(844 107)	-	-	-	41 770
Итого	за 2022 г.	5550	1 336 261	5 877 601	23 905	(6 075 097)	-	X	1 162 670
за 2021 г.	5570	1 328 849	6 055 877	27 551	(6 076 016)	-	-	X	1 336 261

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591	-	-	-
долгосрочная	5592	-	-	-
из нее:	5593	-	-	-
по кредитам	5593	-	-	-
займы	5594	-	-	-
в том числе:	5595	-	-	-
краткосрочная	5595	-	-	-
из нее:	5596	-	-	-
по кредитам	5596	-	-	-
займы	5596	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	3а 2022 г.	3а 2021 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	6 899 749	6 356 970
Затраты на оплату труда	5620	929 573	819 283
Отчисления на социальные нужды	5630	280 199	246 776
Амортизация	5640	250 650	244 416
Прочие затраты	5650	1 144 905	996 711
Итого по элементам затрат	5660	9 505 076	8 664 156
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		(80 081)
(прирост [-], уменьшение [+])		(69 740)	
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
(уменьшение [+])		-	
Итого расходов по обычным видам деятельности	5600	9 435 336	8 584 075

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	39 197	122 652	(95 930)	-6541	65 919

8. Обесценения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-
прочее	5803	-	-	-
Выданные - всего	5810	506 808	506 808	506 808
в том числе:				
объекты основных средств	5811			
из них: переданные в залог	5811.1	506 808	506 808	506 808
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	506 808	506 808	506 808
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Коды	За 2022 г.	За 2021 г.		
Получено бюджетных средств - всего		2	3	4		
в том числе:		5900	-	-		
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ из них:		5901	-	-		
на растениеводство		5901.1	-	-		
на животноводство		5901.2	-	-		
на прочие цели		5901.3	-	-		
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)		5901.4	-	-		
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)		5905	-	-		
из них:						
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (исключая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)		5905.1	-	-		
на закупку сельскохозяйственной техники		5905.2	-	-		
на прочие цели		5905.3	-	-		
в том числе: строительство объектов социальной сферы		5905.4	-	-		
СТРАХОВАНИЕ: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода		5905.5	-	-		
		5905.6	-	-		
Наименование показателя		Период	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
/		2	3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего		за 2022 г.	5910	-	-	-
		за 2021 г.	5920	-	-	-

*** В случае переноса в графу "Итого"

** В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Написанный износ" и "Написанный износ".

**** Накопленная амортизация определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; величина резерва под обеспечение финансовой разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Руководитель администрации Иркутской области (подпись) _____

Зарина Д.Г. (подпись) _____

Зарина Д.Г. (расшифровка подписи) _____