

Приложение к

Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности АО "Росагролизинг" за 2022 год

(тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло		Изменения за период			Переводенка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		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.	15 956	(15 248)	9 677	-	-	(1 992)	-	-	-	-	25 633	(17 240)
	5110	за 2021г.	15 956	(14 936)	-	-	-	(312)	-	-	-	-	15 956	(15 248)
в том числе:														
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров														
	5101	за 2022г.	1 134	(426)	-	-	-	(110)	-	-	-	-	1 134	(536)
	5111	за 2021г.	1 134	(315)	-	-	-	(111)	-	-	-	-	1 134	(426)
Исключительное право на произведения науки, литературы и искусства, включая аудиовизуальные произведения														
	5102	за 2022г.	834	(834)	-	-	0	-	-	-	-	-	834	(834)
	5112	за 2021г.	834	(633)	-	-	(201)	-	-	-	-	-	834	(834)
Исключительное право правообладателя на использование баз данных														
	5103	за 2022г.	13 988	(13 988)	9 677	-	-	(1 882)	-	-	-	-	23 665	(15 870)
	5113	за 2021г.	13 988	(13 988)	-	-	-	-	-	-	-	-	13 988	(13 988)

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 2022г.	6 529	15 471	-	(9 677)	12 323	
	5170	за 2021г.	-	6 529	-	-	6 529	
в том числе:								
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-	
	5180	за 2022г.	6 529	15 471	-	(9 677)	12 323	
в том числе:								
База данных "Раумонитор" СУБД Postgres PRO	5190	за 2021г.	-	6 529	-	-	6 529	
	5181	за 2022г.	-	12 323	-	-	12 323	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-	
Мобильное приложение АО "Росагролизинг"	5182	за 2022г.	6 529	3 148	-	(9 677)	-	
	5192	за 2021г.	-	6 529	-	-	6 529	



Руководитель  
Посадельников (подпись)

Косов Павел Николаевич  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			Эффект от перехода на ФСБУ 6/2020		Эффект от перехода на ФСБУ 25/2018		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накислено амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
<b>Основные средства (без учета ДВМП)</b>	<b>5200</b>	<b>за 2022г.</b>	<b>756 954</b>	<b>(196 227)</b>	<b>54 311</b>	<b>(9 821)</b>	<b>8 498</b>	<b>(126 120)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>801 441</b>	<b>(313 849)</b>	
<b>в том числе:</b>	<b>5210</b>	<b>за 2022г.</b>	<b>207 835</b>	<b>(121 770)</b>	<b>23 954</b>	<b>(24 085)</b>	<b>-</b>	<b>(29 408)</b>	<b>1 080</b>	<b>12 223</b>	<b>548 171</b>	<b>(57 272)</b>	<b>756 954</b>	<b>(196 227)</b>
Машин и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	2 053	(2 040)	147	(205)	206	(33)	-	-	-	1 994	(1 857)	
	5211	за 2022г.	2 139	(1 640)	-	(86)	-	(467)	-	67	-	2 053	(2 040)	
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	83 145	(65 223)	36 247	(7 010)	7 097	(19 101)	-	-	-	112 382	(77 227)	
	5212	за 2022г.	85 945	(56 017)	18 275	(20 605)	-	(18 788)	(469)	9 582	-	83 145	(65 223)	
Транспортные средства	5203	за 2022г.	41 420	(20 749)	8 325	(2 450)	1 037	(5 822)	-	-	-	47 295	(25 017)	
	5204	за 2022г.	36 574	(16 931)	5 506	(2 317)	-	27	1 657	2 004	-	41 420	(20 749)	
Прочие движимые и хозяйственный инвентарь	5214	за 2022г.	17 247	(17 050)	-	(158)	158	27	-	-	-	17 089	(16 865)	
	5205	за 2022г.	17 964	(17 303)	-	(631)	-	(266)	(86)	519	-	17 247	(17 050)	
Другие виды основных средств	5215	за 2022г.	64 875	(33 893)	1 509	-	-	(3 076)	-	-	-	66 384	(36 969)	
	5206	за 2022г.	64 830	(29 879)	173	(106)	-	(4 065)	(22)	51	-	64 875	(33 893)	
Права пользования активами	5216	за 2022г.	548 171	(57 272)	7 108	-	-	(98 632)	-	-	548 171	(57 272)	555 279	(155 904)
Предоплаты, с учетом характера приобретаемого актива	5207	за 2022г.	43	-	975	-	-	-	-	-	-	1 018	-	
	5217	за 2022г.	383	-	-	(340)	-	-	-	-	-	43	-	

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	1 644 306	135 516 069	-	(134 238 237)	2 922 138
	5250	за 2021г.	8 295	43 036 869	-	(41 400 858)	1 644
в том числе:							
Объекты ОС для лизинга	5241	за 2022г.	1 644 306	135 508 961	-	(134 231 129)	2 922 138
	5251	за 2021г.	8 295	43 012 915	-	(41 376 904)	1 644
	5242	за 2022г.	-	7 108	-	(7 108)	-
Оборудование	5252	за 2021г.	-	23 954	-	(23 954)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 910	1
в том числе:			
Модернизация оборудования для общезозяйственной деятельности	5261	2 910	1
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Руководитель

Косов Павел Николаевич

24 марта 2023 г.



(подпись)

(расшифровка подписи)

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		Прочие изменения		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисленные процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	за 2022г.	1 128 000	(36 143)	-	(228 000)	22 643	-	(26 298)	900 000	(39 798)
	5311	за 2021г.	228 000	(38 294)	900 000	-	15 651	-	(13 500)	1 128 000	(36 143)
в том числе:											
Полученные облигации	5303	за 2022г.	900 000	(13 500)	-	-	-	-	(26 298)	900 000	(39 798)
	5313	за 2021г.	-	(22 643)	900 000	(228 000)	22 643	-	(13 500)	900 000	(13 500)
Вексель	5302	за 2022г.	228 000	(38 294)	-	-	15 651	-	-	228 000	(22 643)
	5312	за 2021г.	228 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	23 682 300	(19 312 942)	-	3 645	(605 265)	4 373 003	(605 265)
	5315	за 2021г.	2 608 000	-	40 821 500	(43 429 500)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Займы выданные	5306	за 2022г.	-	-	4 682 300	(312 942)	3 645	-	(605 265)	4 373 003	(605 265)
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	5307	за 2022г.	-	-	19 000 000	(19 000 000)	-	-	-	-	-
	5317	за 2021г.	2 608 000	-	40 821 500	(43 429 500)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	1 128 000	(36 143)	23 682 300	(19 540 942)	22 643	3 645	(631 563)	5 273 003	(645 063)
	5310	за 2021г.	2 836 000	(38 294)	41 721 500	(43 429 500)	15 651	-	(13 500)	1 128 000	(36 143)

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель



"Росагролизинг"  
"Rosagroleasing"  
ООО

(подпись)

24 марта 2023 г.

Косов Павел Николаевич

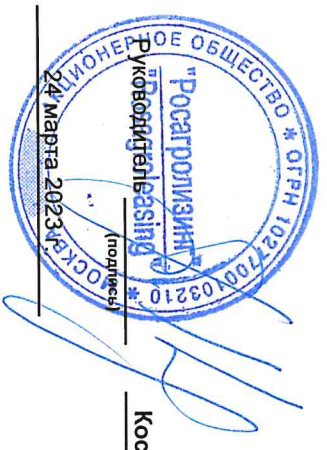
(расшифровка подписи)

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдаем)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 055 329	(941 089)	2 894 952	(3 046 979)	691 723	(428 355)	X	903 302	(675 720)
	5420	за 2021г.	1 221 392	(1 218 599)	1 277 556	(1 443 919)	277 511	-	X	1 055 329	(941 089)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	1 708	-	57 517	(55 787)	-	-	-	3 438	-
	5421	за 2021г.	2 793	-	27 282	(28 967)	-	-	-	1 708	-
	5403	за 2022г.	1 053 621	(941 089)	2 837 435	(2 991 192)	691 723	(426 355)	-	899 864	(675 720)
Товары для продажи	5423	за 2021г.	1 218 599	(1 218 599)	1 250 274	(1 415 252)	277 511	-	-	1 053 621	(941 089)

**4.2. Запасы в залоге**

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



**Косов Павел Николаевич**  
 (расшифровка подписи)

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие Дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность -</b>						
<b>Всего</b>	<b>5501</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>64 116 238</b>	<b>(4 533 160)</b>	<b>93 998 534</b>	<b>(5 450 920)</b>
<b>В том числе:</b>						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	622 921	(449 654)	151 789	(60 909)
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	355 440	(128 024)	295 542	(295 542)
Лизинговый портфель по договорам лизинга	5505	за 2022 г.	54 497 642	(3 288 696)	78 093 875	(4 164 993)
Активы по инвестиционному лизингу	5506	за 2022 г.	8 640 235	(666 786)	15 457 328	(929 476)
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность -</b>						
<b>Всего</b>	<b>5510</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>34 639 951</b>	<b>(15 026 085)</b>	<b>39 519 497</b>	<b>(12 045 779)</b>
<b>В том числе:</b>						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	10 430 341	(9 901 180)	6 404 924	(6 284 011)
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	926 876	(877 704)	932 762	(867 018)
Прочая	5513	за 2022 г.	3 231 687	(2 937 061)	4 013 232	(3 422 881)
Лизинговый портфель по договорам лизинга	5514	за 2022 г.	18 233 386	(1 179 765)	24 890 626	(1 295 829)
Активы по инвестиционному лизингу	5515	за 2022 г.	1 706 347	(130 375)	2 890 105	(176 040)
Расчеты с бюджетом	5516	за 2022 г.	111 314	-	387 848	-
<b>Итого</b>	<b>5500</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>98 756 189</b>	<b>(19 559 245)</b>	<b>133 518 031</b>	<b>(17 496 699)</b>

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
		учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора
<b>Всего</b>	<b>5540</b>	<b>10 284 692</b>	<b>10 800 794</b>
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	5 950 029	4 951 276
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	866 094	877 715
прочая	5543	3 381 123	4 855 347
лизинговый портфель по договорам лизинга	5544	87 446	116 457
активы по инвестиционному лизингу	5544	-	-

## 5.3. Наличие кредиторской задолженности

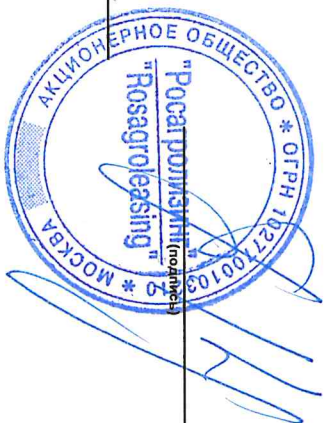
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5551</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>24 000 000</b>	<b>31 673 621</b>
в том числе:				
кредиты	5552	за 2022 г.	-	7 673 621
займы	5553	за 2022 г.	24 000 000	24 000 000
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5560</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>6 234 403</b>	<b>24 812 616</b>
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	2 442 635	1 755 686
авансы полученные	5562	за 2022 г.	3 176 506	4 075 310
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	144 796	1 261 812
кредиты	5564	за 2022 г.	-	8 365 700
займы	5565	за 2022 г.	439 980	451 439
задолженность учредителей	5566	за 2022 г.	-	10 000 000
прочая	5567	за 2022 г.	30 486	38 299
<b>Итого</b>	<b>5550</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>30 234 403</b>	<b>56 486 237</b>

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Всего</b>	<b>5590</b>	<b>1 567</b>	<b>7 043</b>
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	114	63
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	1 453	6 980
прочая задолженность	5593	-	-
	5594	-	-

Руководитель

24 марта 2023 г.

Косов Павел Николаевич  
(расшифровка подписи)

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	47 634	23 188
Расходы на оплату труда	5620	1 369 031	1 080 394
Отчисления на социальные нужды	5630	264 492	218 268
Амортизация	5640	128 183	29 145
Оплата поставщикам за оказанные услуги	5650	1 005 807	517 249
Налоги	5660	172 805	89 968
Расходы будущих периодов	5670	524 218	391 696
Прочие затраты	5680	42 678	35 320
Итого по элементам	5690	3 554 848	2 385 228
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>3 554 848</b>	<b>2 385 228</b>

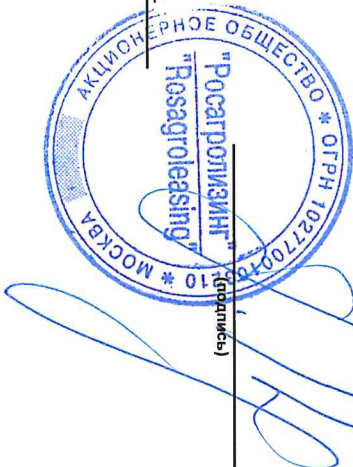
Руководитель

"Росагролизинг" (общество с ограниченной ответственностью)

24 марта 2023 г.

Косов Павел Николаевич

(расшифровка подписи)



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	111 064	211 884	(103 423)	(111 776)	207 749
В том числе:						
Резерв предстоящих отпусков	5701	111 064	135 509	(103 423)	(111 776)	131 374
Резерв по вознаграждениям	5702	-	76 375	-	-	76 375

Руководитель

24 марта 2023 г.



(подпись)

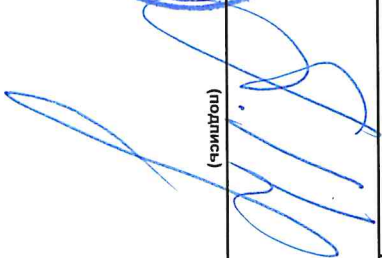
Косов Павел Николаевич

(расшифровка подписи)

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	151 978 032	103 256 973	182 760 595
в том числе:				
Поручительства	5801	-	-	76 204 295
Обеспечения обязательств по договорам лизинга полученные	5802	151 978 032	103 256 973	106 556 301
Выданные - всего	5810	-	104 953	1 254 953
в том числе:				
Прочее обеспечение	5811	-	104 953	1 254 953

Руководитель



«Росагролизинг»  
"Rosagroleasing"  
ОТДПН 1027100102210 \* МОСКВА

(подпись)

Косов Павел Николаевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.