

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:

ООО ДИНА

Выращивание зерновых культур

Общество с ограниченной ответственностью

тыс. руб

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

КОДЫ
0710006
31 12 2022
по ОКТО
ИНН
6808004092
по ОКЕВЭД2
01.11.1.
по ОК01Ф/ОКФС
12300 16
по ОКЕИ
384

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

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период		На конец периода						
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	выбыло	выбыло	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего													
	за 2022 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	Эффект применения ФУСУ 6/2020, 25/2018	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
				первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	выбыло	выбыло	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Основные средства (без учета доходящих вложений в материальные ценности) - всего													
	за 2022 г.	5200	263068	1485975	(615128)	113123	(12140)	10522	(134328)	-	-	1586958	(738934)
	за 2021 г.	5210	-	1137675	(535404)	107289	(490)	489	(101780)	-	-	1244474	(636695)
в том числе:													
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5201	973	58294	(19763)	9451	(29)	14	(5175)	-	-	67716	(24924)
	за 2021 г.	5211	-	45673	(15713)	11652	(10)	10	(4054)	-	-	57315	(19757)
машины и оборудование	за 2022 г.	5202	4021	809432	(529125)	15460	(8146)	8019	(92216)	-	-	816746	(613322)
	за 2021 г.	5212	-	758943	(463554)	68015	(480)	479	(87117)	-	-	826478	(550192)
транспортные средства	за 2022 г.	5203	-190	90390	(64354)	64398	(3965)	2489	(16569)	-	-	150823	(78180)
	за 2021 г.	5213	-	82638	(54284)	8246	-	-	(10120)	-	-	90884	(64404)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	-57	2437	(2140)	408	-	-	(210)	-	-	2845	(2350)
	за 2021 г.	5214	-	2696	(1853)	-	-	-	(489)	-	-	2696	(2342)
рабочий скот	за 2022 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирована Министром России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Министром России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Министром России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Министром России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 августа 2015 г. № 57н (зарегистрирован Министром России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Министром России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Министром России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	Эффект первого применения ФСБУ 6/2020, 25/2018	На начало года		Изменения за период								
				первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ЦИЯ***	выбыло объектов	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ЦИЯ***	начислено амортизация ЦИЯ***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ЦИЯ***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ЦИЯ***	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
ПРОДУКТИВНЫЙ СКОТ	1	3												
		2												
		3												
		5206												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
МНОГОЛЕТНИЕ НАСАЖЕНИЯ		5216												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
из них: виноградники		5207												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
ДРУГИЕ ВИДЫ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ		5217												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
из них:		5207.1												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
земельные участки и объекты природопользования		5209												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
капитальные вложения на коренное улучшение земель		5219												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего		5209.1												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		5209.2												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		5220												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		5230												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		11988												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		11988												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		311												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		13136												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		(5930)												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		(1603)												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		(1148)												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		1603												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		574												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		(1451)												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		(5504)												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		10696												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		11988												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		(5778)												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												
		(5930)												
		за 2022 г.												
		за 2021 г.												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период		На конец периода		
				заплатили за период	списано			
1	2	3	4	5	6	7	8	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	1	2	3	4	5	6	7	8
		за 2022 г.						
		за 2021 г.						
		5250						
		за 2022 г.						
		за 2021 г.						
		8506						
		за 2022 г.						
		за 2021 г.						
		8785						
		за 2022 г.						
		за 2021 г.						
		99979						
		за 2022 г.						
		за 2021 г.						
		120145						
		за 2022 г.						
		за 2021 г.						
		(99104)						
		за 2022 г.						
		за 2021 г.						
		(120424)						
		за 2022 г.						
		за 2021 г.						
		9381						
		за 2022 г.						
		за 2021 г.						
		8506						
		за 2022 г.						
		за 2021 г.						

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

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период	
			за 2022 г.	за 2021 г.
1	2	3	4	5
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	1	2	3	4
		за 2022 г.		
		за 2021 г.		
		5260		
		за 2022 г.		
		за 2021 г.		
		5270		
		за 2022 г.		
		за 2021 г.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На конец периода		
		На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
Преданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	1	2	3	4
		за 2022 г.	за 2021 г.	за 2020 г.
		5280		
		за 2022 г.	за 2021 г.	за 2020 г.
		5281		
		за 2022 г.	за 2021 г.	за 2020 г.
		5282		
		за 2022 г.	за 2021 г.	за 2020 г.
		5283		
		за 2022 г.	за 2021 г.	за 2020 г.
		5284		
		за 2022 г.	за 2021 г.	за 2020 г.
		5285		
		за 2022 г.	за 2021 г.	за 2020 г.
		5286		
		за 2022 г.	за 2021 г.	за 2020 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная****	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная****	начисление процентов до истечения первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная****	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего												
	за 2022 г.		5301	15355	-	-	-	-	-	-	15355	-
	за 2021 г.		5311	15355	-	-	-	-	-	-	15355	-
	за 2022 г.		5305	255756	-	188000	(443756)	-	-	-	-	-
	за 2021 г.		5315	205950	-	399000	(349194)	-	-	-	255756	-
Краткосрочные - всего												
	за 2022 г.		5300	271111	-	188000	(443756)	-	-	-	15355	-
	за 2021 г.		5310	221305	-	399000	(349194)	-	-	-	271111	-
Финансовых вложений - итого												

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
			1	2	3	4	5	6
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего			5320	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего			5325	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений			5329	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			4	5	6	7	8	9	10	11	
Запасы - всего											
	за 2022 г.		5400	450699	-	3491947	(3231527)	-	-	711119	-
	за 2021 г.		5420	368472	-	2823884	(2141657)	-	-	450699	-
в том числе:											
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.		5401	85353	-	665732	(57553)	-	-	193532	-
	за 2021 г.		5421	80161	-	443439	(438247)	-	-	85353	-
животные на выращивании и откорме	за 2022 г.		5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.		5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2022 г.		5403	199334	-	1312418	(1376315)	-	-	134437	-
	за 2021 г.		5423	116659	-	1211156	(1128481)	-	-	199334	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2022 г.		5404	165074	-	1475631	(1258913)	-	-	381792	-
	за 2021 г.		5424	169103	-	1142972	(1147001)	-	-	165074	-
товары отгруженные	за 2022 г.		5405	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.		5425	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	за 2022 г.		5406	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.		5426	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2022 г.		5407	938	-	38166	(38746)	-	-	358	-
	за 2021 г.		5427	2549	-	26317	(27928)	-	-	938	-

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	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступление			Изменения за период			На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*****		прирост/уменьшение процентов, штрафы и иные начисления*****	погашение	выбытие на финансовый результат*****	восстановленные резервы	перевод из долго-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					присутствие	отсутствие							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5501	206185	-	14863	-	(24369)	-	-	-	196679	-	
в том числе:	за 2021 г.	5521	153	-	206032	-	-	-	-	-	206185	-	
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5502	153	-	-	-	-	-	-	-	153	-	
за 2021 г.	5522	153	-	-	-	-	-	-	-	-	153	-	
авансы выданные	за 2022 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
за 2021 г.	5524	-	-	-	14863	-	(24369)	-	-	-	-	-	
прочие	за 2022 г.	5504	206032	-	-	-	-	-	-	-	196526	-	
за 2021 г.	5524	-	-	-	206032	-	-	-	-	-	206032	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5510	129140	-	1531917	-	(1305403)	-	-	-	355654	-	
в том числе:	за 2021 г.	5530	174476	-	1629580	-	(1674916)	-	-	-	129140	-	
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5511	25873	-	1511251	-	(1305403)	-	-	-	231721	-	
за 2021 г.	5531	132623	-	1568166	-	(1674916)	-	-	-	-	25873	-	
авансы выданные	за 2022 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
за 2021 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	за 2022 г.	5513	103267	-	20666	-	-	-	-	-	123933	-	
за 2021 г.	5533	41853	-	61414	-	-	-	-	-	-	103267	-	
Итого	за 2022 г.	5500	335325	-	1546780	-	(1329772)	-	-	X	552333	-	
за 2021 г.	5520	174629	-	1835612	-	(1674916)	-	-	X	335325	-		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	2	153	153	153	153	153	153
в том числе:							
долгосрочная	5541	153	153	153	153	153	153
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам, операциям)*****	присчитано: пеней, штрафов и иных начислений*****	погашение	выбыло	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5551	679796	326711	5278	(327223)	(5266)	(12)	672845
	за 2021 г.	5571	279382	577596	7278	(169421)	(15029)	(10)	679796
в том числе:	за 2022 г.	5552	178504	39207	3371	(75038)	(3376)	5	142673
Кредиты	за 2021 г.	5572	156631	76304	4616	(54421)	(4616)	(10)	178504
займы	за 2022 г.	5553	-	215000	1907	(215000)	(1890)	(17)	-
	за 2021 г.	5573	122751	-	2662	(115000)	(10413)	-	-
прочие	за 2022 г.	5554	501292	72504	-	(43624)	-	-	530172
	за 2021 г.	5574	-	501292	-	-	-	-	501292
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	663118	1932188	6953	(1838395)	(7101)	-	76763
	за 2021 г.	5580	242176	2034474	2912	(1610846)	(5598)	-	663118
в том числе:	за 2022 г.	5561	66269	1117724	-	(1113761)	-	-	70232
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2021 г.	5581	46602	823325	-	(803658)	-	-	66269
авансы полученные	за 2022 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	23419	33204	-	(30606)	-	-	26017
	за 2021 г.	5583	52071	70630	-	(99282)	-	-	23419
Кредиты	за 2022 г.	5564	346008	306189	6936	(144028)	(6940)	-	508165
	за 2021 г.	5584	50000	345972	1699	(50000)	(1663)	-	346008
займы	за 2022 г.	5565	165	-	17	-	(161)	-	21
	за 2021 г.	5585	33793	-	1213	(30906)	(3935)	-	165
прочие	за 2022 г.	5566	227257	475071	-	(550000)	-	-	152328
	за 2021 г.	5586	59710	794547	-	(627000)	-	-	227257
Итого	за 2022 г.	5550	1342914	2258899	12231	(2165618)	-	X	1429608
	за 2021 г.	5570	521558	2612070	10190	(1780267)	(20627)	X	1342914

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

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

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.		За 2021 г.	
		2	3	4	5
Материальные затраты	5610		602772		484990
Затраты на оплату труда	5620		85543		86387
Отчисления на социальные нужды	5630		28703		28412
Амортизация	5640		124937		108284
Прочие затраты	5650		71022		98064
Итого по элементам затрат	5660		912977		806137
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670				(78646)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5680		(152821)		
Итого расходов по обычным видам деятельности	5600		760156		727491

7. Опционные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года		Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		3	4				
Опционные обязательства - всего	5700		3780	9331	(6132)	-	6979

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
		2	3	4	5	6	7
Полученные - всего	5800						
в том числе:							
объекты основных средств	5801						
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802						
из них: вексели	5802.1						
прочее	5803						
Выданные - всего	5810						
в том числе:							
объекты основных средств	5811						
из них: переданные в залог	5811.1						
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812						
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.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	3190	728
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+ 5901.2+ 5901.3+)	5901	3190	728
из них:			
на растениеводство	5901.1	2823	418
на животноводство	5901.2	-	-
на прочие цели	5901.3	367	310
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	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительные-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
на прочие цели	5905.5	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.6	-	-
<i>СПРАВЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i>			

Наименование показателя	Период		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	2	3				
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2022 г.	5910	-	-	-	-
	за 2021 г.	5920	-	-	-	-

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

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисляемая амортизация" имеет соответственно "Накопленный износ" и "Начисляемый износ".

**** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, вычисленная в течение срока обращения разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

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

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

Руководитель

 (подпись) Попов С.И.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (при наличии)

 (подпись) Шабанова Л.Д.

(расшифровка подписи)



Суммы корректировок вступительного сальдо на 01.01.2022 год в связи с переходом
на ФСБУ25/2018, ФСБУ 6/2020.

ООО Дина.

Балансовый счет	Было	Стало после корректировок вступительное сальдо на 01.01.2022 год	Расхождение
Счет 01	1244473805,71	1485974646,48	241500840,77
Счет 02	642625019,25	621057963,53	-21567055,72
Счет 84	835970766,37	840916552,27	4945785,90
Счет 76/07/1	37185016,65	501292264,98	464107248,33
Счет 76/07/2	3145556,24	3056584,64	-88971,60
Счет 76/07/5		206031666,59	206031666,59
Счет 76/07/9	6074110,9	6116553,65	42442,75

глав. бухгалтер Шаф Шабанова Л.Ю.

