

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

КОДЫ	0710006
Форма по ОКУД	31
Дата (число, месяц, год)	12 2022
по ОКПО	576800
ИНН	3423016423
по ОКВЭД 2	11.3, 01.19.1, 01.41, 01.42, 01.61, 10.61.2, 10.61.4
по ОКОПФ/ОКФС	52 16
по ОКЕИ	384

СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННЫЙ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КООПЕРАТИВ ПЛЕМЗАВОД "ПАЛАСОВСКИЙ"

Сельское хозяйство
СПК - Сельскохозяйственный производственный кооператив
тыс. руб

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

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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло	переоценка		накопленная первоначальная стоимость**
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
за 2022 г.	за 2021 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-
за 2021 г.	за 2020 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-
Нематериальные активы - всего									

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло объектов	начислено амортизации***	переоценка	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	накопленная первоначальная стоимость**
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
за 2022 г.	за 2021 г.	5200	197 426	(51 126)	72 779	(27 547)	674	(13 362)	-	-	242 658
за 2021 г.	за 2020 г.	5210	133 731	(43 610)	69 278	(5 583)	-	(7 516)	-	-	197 426
за 2020 г.	за 2019 г.	5201	28 918	(15 937)	4 497	-	-	(620)	-	-	33 415
за 2019 г.	за 2018 г.	5211	26 466	(15 095)	2 452	-	-	(842)	-	-	28 918
за 2018 г.	за 2017 г.	5202	115 326	(29 114)	49 583	(17 000)	426	(12 180)	-	-	147 909
за 2017 г.	за 2016 г.	5212	60 476	(22 844)	54 850	-	-	(6 270)	-	-	115 326
за 2016 г.	за 2015 г.	5203	7 088	(3 909)	-	(335)	248	(494)	-	-	6 753
за 2015 г.	за 2014 г.	5213	5 075	(3 573)	2 013	-	-	(336)	-	-	7 088
за 2014 г.	за 2013 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2013 г.	за 2012 г.	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2012 г.	за 2011 г.	5205	1 341	-	41	-	-	-	-	-	1 382
за 2011 г.	за 2010 г.	5215	1 388	-	-	(47)	-	-	-	-	1 341
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего											
в том числе:											
здания, сооружения и передаточные устройства											
машины и оборудование											
транспортные средства											
производственный и хозяйственный инвентарь											
рабочий скот											

*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. № 113н (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		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	поступило	выбыло объектов	накопленная амортизация***	начислено амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	за 2022 г.	5206	36 872	-	16 533	(10 212)	-	-	-	-	43 193	-	-	-
продуктивный скот	за 2021 г.	5216	32 445	-	9 963	(5 556)	-	-	-	-	36 872	-	-	-
	за 2022 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
многолетние насаждения	за 2021 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: виноградники	за 2021 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5209	7 881	(2 166)	2 125	-	-	(68)	-	-	10 006	(2 234)	-	-
другие виды основных средств	за 2021 г.	5219	7 881	(2 098)	-	-	-	(68)	-	-	7 881	(2 166)	-	-
	за 2022 г.	5209.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2021 г.	5219.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2021 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2022 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	
I	2	3	4	5	6	7	8
	за 2022 г.	5240	-	-	-	(72 779)	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2021 г.	5250	-	-	-	(69 278)	-

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.
I	2	3	4	5
	за 2022 г.	5240	-	-
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	за 2021 г.	5250	-	-
	за 2022 г.	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период	
			За 2022 г.	За 2021 г.
I	2	3	4	5
	за 2022 г.	5240	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	за 2021 г.	5250	-	-
	за 2022 г.	5270	-	-

Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	за 2022 г.	5280	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	за 2021 г.	5281	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	за 2022 г.	5282	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	за 2021 г.	5283	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	за 2022 г.	5284	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	за 2021 г.	5285	-	-
Иное использование основных средств (заполн.)	за 2022 г.	5286	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	принятые проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****	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	50 743	54 417	-	(21 522)	-	-	83 638
	за 2021 г.	5571	11 040	57 155	-	(17 452)	-	-	50 743
	за 2022 г.	5552	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5553	-	-	25 210	-	-	-	25 210
прочие	за 2021 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5554	50 743	29 207	-	(21 522)	-	-	58 428
	за 2021 г.	5574	11 040	57 155	-	(17 452)	-	-	50 743
	за 2022 г.	5560	59 088	123 641	-	(48 708)	-	-	134 021
	за 2021 г.	5580	41 049	26 358	-	(8 319)	-	-	59 088
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5561	56 880	85 572	-	(46 500)	-	-	95 952
	за 2021 г.	5581	39 886	16 994	-	-	-	-	56 880
	за 2022 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5563	1 883	-	-	(1 883)	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2021 г.	5583	77	9 364	-	(7 558)	-	-	1 883
	за 2022 г.	5564	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5584	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5566	325	38 069	-	(325)	-	-	38 069
	за 2021 г.	5586	1 086	-	-	(761)	-	-	325
	за 2022 г.	5550	109 831	178 058	-	(70 230)	-	X	217 659
Итого	за 2021 г.	5570	52 089	83 513	-	(25 771)	-	X	109 831

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	6	7
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.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	68 027	55 429
Затраты на оплату труда	5620	21 753	21 435
Отчисления на социальные нужды	5630	5 077	5 420
Амортизация	5640	13 362	7 516
Прочие затраты	5650	2 552	5 545
Итого по элементам затрат	5660	110 771	95 345
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)):	5670	(34 930)	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.			
(прирост (-), уменьшение (+))	5680	-	5 715
незавершенного производства, готовой продукции и др.			
(уменьшение (-), прирост (+))	5690	75 841	101 060
Итого расходы по обычным видам деятельности			

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	-	-	-	-	-

8. Обеспечения 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	-	-	-
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	11 935	11 607
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)	5901	11 935	11 607
из них:			
на растениеводство	5901.1	1 693	3 193
на животноводство	5901.2	10 243	8 414
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 + 5905.5 + 5905.6)	5905	-	-
из них:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.1	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.2	-	-
на прочие цели	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
на прочие цели	5905.5	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.6	-	-
СПРАВКА: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода			

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

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

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

**** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, 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)

Бекесов Н.Н.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

(подпись)

Кушинова Ж.С.
(расшифровка подписи)