Пояснения 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Единовременная корректировка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	2 416 187	(722 590)	114 915	(19 200)	15 261	(197 023)	-	-	-	2 511 903	(904 352)
	5210	за 2021 г.	1 637 700	(793 918)	153 734	(36 679)	30 157	(140 031)	-	661 432	181 202	2 416 187	(722 590)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	5201	за 2022 г.	213 953	(61 038)	3 516	-	-	(9 256)	-	-	-	217 469	(70 294)
	5211	за 2021 г.	189 667	(44 889)	24 286	-	-	(8 620)	-	-	(7 529)	213 953	(61 038)
машины и оборудование	5202	за 2022 г.	1 307 521	(567 629)	72 382	(13 728)	12 768	(145 888)	-	-	-	1 366 175	(700 749)
	5212	за 2021 г.	1 252 649	(644 257)	89 959	(35 087)	28 565	(120 469)	-	-	168 532	1 307 521	(567 629)
транспортные средства	5203	за 2022 г.	173 320	(93 224)	13 131	(5 472)	2 493	(18 990)	-	-	-	180 979	(109 721)
	5213	за 2021 г.	135 549	(103 905)	39 363	(1 592)	1 592	(10 941)	-	-	20 030	173 320	(93 224)
производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2022 г.	868	(699)	204	-	-	(98)	-	-	-	1 072	(797)
	5214	за 2021 г.	868	(867)	-	-	-	(1)	-	-	169	868	(699)
рабочий скот	5205	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивный скот	5206	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Право пользования активом	5207	за 2022 г.	661 432	-	25 682	-	-	(22 791)	-	-	-	687 114	(22 791)
	5217	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	661 432	-	661 432	-
из них: виноградники	5208	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5209	за 2022 г.	59 093	-	-	-	-	-	-	-	-	59 093	-
	5219	за 2021 г.	58 967	-	126	-	-	-	-	-	-	59 093	-
из них: земельные участки и объекты природопользования		за 2022 г.	59 093	-	-	-	-	-	-	-	-	59 093	-
		за 2021 г.	58 967	-	126	-	-	-	-	-	-	59 093	-
ккапитальные вложения на коренное улучшение земель		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	114 915	-	(114 915)	-
	5250	за 2021 г.	21 536	132 198	-	(153 734)	-
в том числе: здания и сооружения	5241	за 2022 г.	-	3 516	-	3 516	-
	5251	за 2021 г.	21 536	2 750	-	24 286	-
машины и оборудование	5242	за 2022 г.	-	72 382	-	72 382	-
	5252	за 2021 г.	-	89 959	-	89 959	-
транспортные средства	5243	за 2022 г.	-	13 131	-	13 131	-
	5253	за 2021 г.	-	39 363	-	39 363	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2022 г.	-	204	-	204	-
	5254	за 2021 г.	-	-	-	-	-
право пользования активом	5245	за 2022 г.	-	25 682	-	25 682	-
	5255	за 2021 г.	-	-	-	-	-
земельные участки	5246	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021 г.	-	126	-	126	-

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	3 517	39 797
в том числе: здания и сооружения	5261	3 517	9 632
транспортные средства	5262	-	30 165
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	77 838	97 770	6 048
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	168 935	183 770	191 254
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	664 323	661 432	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	22 431	2 669 108	2 669 108
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	1 111 863	168 042	251 654
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021 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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	596 458	-	596 458	2 514 110	(2 305 597)	-	-	X	804 971	-	804 971
	5420	за 2021 г.	433 970	-	433 970	2 373 147	(2 210 659)	-	-	X	596 458	-	596 458
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	153 137	-	153 137	725 865	(630 227)	-	-	-	248 775	-	248 775
	5421	за 2021 г.	146 943	-	146 943	615 087	(608 893)	-	-	-	153 137	-	153 137
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	204 032	-	204 032	918 056	(859 537)	-	-	-	262 551	-	262 551
	5423	за 2021 г.	200 780	-	200 780	885 179	(881 927)	-	-	-	204 032	-	204 032
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	239 289	-	239 289	868 290	(813 934)	-	-	-	293 645	-	293 645
	5424	за 2021 г.	86 247	-	86 247	868 718	(715 676)	-	-	-	239 289	-	239 289
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5507	за 2022 г.	-	-	-	1 899	(1 899)	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2021 г.	-	-	-	4 163	(4 163)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	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	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	95 038	-	455 777	-	(86 136)	-	-	-	-	-	464 679	-
	5530	за 2021 г.	126 997	-	45 749	-	(77 708)	-	-	-	-	-	95 038	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	31 450	-	324 675	-	(29 002)	-	-	-	-	-	327 123	-
	5531	за 2021 г.	50 455	-	21 891	-	(40 896)	-	-	-	-	-	31 450	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	59 470	-	130 440	-	(56 979)	-	-	-	-	-	132 931	-
	5532	за 2021 г.	74 841	-	21 218	-	(36 589)	-	-	-	-	-	59 470	-
Прочая	5513	за 2022 г.	4 118	-	662	-	(155)	-	-	-	-	-	4 625	-
	5533	за 2021 г.	1 701	-	2 640	-	(223)	-	-	-	-	-	4 118	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	95 038	-	455 777	-	(86 136)	-	-	X	-	-	464 679	-
	5520	за 2021 г.	126 997	-	45 749	-	(77 708)	-	-	X	-	-	95 038	-

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
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
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		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	Единовременная корректировка	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	1 265 162	25 682	71 203	(161 642)	-	(88 463)	-	-	1 111 942
	5571	за 2021 г.	625 744	-	61 811	(23 405)	(35 672)	(23 024)	-	659 708	1 265 162
в том числе: кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	23 000	-	9 729	(9 705)	-	(23 024)	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	579 199	-	71 203	(139 245)	-	(76 522)	-	-	434 635
	5573	за 2021 г.	562 789	-	52 082	-	(35 672)	-	-	-	579 199
прочая	5554	за 2022 г.	685 963	25 682	-	(22 397)	-	(11 941)	-	-	677 307
	5574	за 2021 г.	39 955	-	-	(13 700)	-	-	-	659 708	685 963
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	406 575	1 013 649	30 921	(401 979)	-	88 463	-	-	1 137 629
	5580	за 2021 г.	352 174	421 267	5 938	(397 552)	-	23 024	-	1 724	406 575
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	44 067	34 126	-	(30 613)	-	-	-	-	47 580
	5581	за 2021 г.	30 274	19 263	-	(5 470)	-	-	-	-	44 067
авансы полученные	5562	за 2022 г.	144 086	169 931	-	(159 535)	-	-	-	-	154 482
	5582	за 2021 г.	23 082	121 004	-	-	-	-	-	-	144 086
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	21 275	9 012	-	(412)	-	-	-	-	29 875
	5583	за 2021 г.	9 978	11 297	-	-	-	-	-	-	21 275
кредиты	5564	за 2022 г.	123 063	795 863	30 143	(152 497)	-	-	-	-	796 572
	5584	за 2021 г.	259 721	213 196	5 750	(378 628)	-	23 024	-	-	123 063
займы	5565	за 2022 г.	52 188	-	778	(52 966)	-	76 522	-	-	76 522
	5585	за 2021 г.	-	52 000	188	-	-	-	-	-	52 188
прочая	5566	за 2022 г.	21 896	4 717	-	(5 956)	-	11 941	-	-	32 598
	5586	за 2021 г.	29 119	4 507	-	(13 454)	-	-	-	1 724	21 896
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	1 671 737	1 039 331	102 124	(563 621)	-	X	-	-	2 249 571
	5570	за 2021 г.	977 918	421 267	67 749	(420 957)	(35 672)	X	-	661 432	1 671 737

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	615 318	604 559
Расходы на оплату труда	5620	148 531	137 043
Отчисления на социальные нужды	5630	47 675	44 502
Амортизация	5640	197 023	140 031
Прочие затраты	5650	193 690	217 330
Итого по элементам	5660	1 202 237	1 143 465
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(109 916)	(221 698)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 092 321	921 767

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14 733	24 233	(20 450)	-	18 516
в том числе: Резерв отпусков (зарплата)	5701	4 153	11 140	(8 240)	-	7 053
Отчисления на соц. нужды (резерв отпусков)	5702	1 333	3 511	(2 604)	-	2 240
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	5703	7 000	7 291	(7 291)	-	7 000
Отчисления на соц. нужды на выплату вознаграждений по итогам года	5704	2 247	2 291	(2 315)	-	2 223

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: объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5803	-	-	-
прочее	5804	-	-	-
Выданные - всего	5810	27 538 603	25 242 432	3 597 984
в том числе: объекты основных средств	5811	1 958 603	279 566	533 118
из них: переданные в залог	5812	1 958 603	279 566	533 118
права аренды	5813	-	244 866	244 866
из них: переданные в залог	5814	-	244 866	244 866
поручительства	5815	25 580 000	24 718 000	2 820 000
	5816	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	21 030		6 601	
в том числе: на текущие расходы		5901	21 030		6 601	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022 г.	5910	-	-	-	-
	за 2021 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2022 г.	5911	-	-	-	-
	за 2021 г.	5921	-	-	-	-

Представитель АО "Агро-Оскол"
по доверенности №24-АО от 28.09.2022г _____ **Федяй Татьяна Ивановна**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

Акционерное общество «Агро-Оскол» Белгородская область, Алексеевский р-он с Матрено-Гезово ИНН 3122506600 ОГРН 1073122001182