

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.
Общество с ограниченной ответственностью "Центрально-Черноземная агропромышленная компания" (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()					()
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()					()
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()					()
		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
и т.д.				

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 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Эффект первого применения ФСБУ 6/2020, 25/2018		На начало года		Изменения за период						периодическая стоимость
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация				первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>22</u> г. ¹	2240789	(238530)	12 993 722	(4 677 500)	2 616 093	(612 880)	241 741	(1 318 034)	(0)	0	14 300 000
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²			9 707 547	(4 627 155)	2 448 764	(160 906)	107 645	(826 826)	1 242 472	430 306	10 300 000
в том числе: Здания, сооружения и передаточные	5201	за 20 <u>22</u> г. ¹	(35918)	(6709)	1 269 565	(616 753)	96 029	(22 292)	20 428	(73 138)		()	1 300 000
	5211	за 20 <u>21</u> г. ²			1 018 346	(480 607)	79 502	(29 837)	11 321	(71 748)	237 472	(82 428)	1 300 000
Машины и оборудования	5202	за 20 <u>22</u> г. ¹	(129807)	(207995)	5 799 140	(3 443 697)	1 296 831	(309 813)	165 926	(799 527)	()	()	6 000 000
	5212	за 20 <u>21</u> г. ¹			5 922 232	(3 509 904)	986 560	(108 984)	79 105	(659 382)	(870 861)	438 489	5 000 000
Транспортные средства	5203	за 20 <u>22</u> г. ¹	20983	(18303)	564 206	(349 379)	639 212	(79 274)	35 780	(123 804)	()	()	1 000 000
	5213	за 20 <u>21</u> г. ¹			566 993	(367 103)	69 050	(17 517)	17 088	(60 631)	(75 303)	42 964	500 000
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 20 <u>22</u> г. ¹	(4427)	(3649)	7 363	(4 379)	1 905	(118)	118	(418)	()	()	8 000
	5214	за 20 <u>21</u> г. ¹			11 942	(7 588)	209	(249)	129	(598)	(112)	29	12 000
Рабочий скот	5205	за 20 <u>22</u> г. ¹				()		()		()			
	5215	за 20 <u>21</u> г. ¹				()		()		()			
Продуктивный скот	5206	за 20 <u>22</u> г. ¹				()		()		()			
	5216	за 20 <u>21</u> г. ¹				()		()		()			
Многолетние насаждения	5207	за 20 <u>22</u> г. ¹			488	(479)		()		()			
	5217	за 20 <u>21</u> г. ¹			488	(479)		()		()			
Другие виды основных средств	5208	за 20 <u>22</u> г. ¹	(2717)	(1874)	33 436	(6 984)	8 849	()		(5 446)		()	40 000
	5218	за 20 <u>21</u> г. ¹				()	4 987	(200)	2	(4 867)	31 366	(3 993)	40 000

	5210					()	7 507	(200)	2	(7 507)	51 500	(5 500)	5
Земельные участки и объекты	5209	за 20 <u>22</u> г. ¹	2392675	0	4 825 427	()	565 762	(201 383)	19 489	(281 967)	()		5
	5219	за 20 <u>21</u> г. ²			1 622 814	()	1 308 456	(4 119)		()	(494 399)		2
Капитальные вложения на		за 20 <u>22</u> г. ¹			494 097	(255 829)	7 505	()		(33 734)	()		5

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		
				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 20 <u>22</u> г. ¹	14 400	2 352 263	(6 201)	(2 342 391
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	13 342	2 499 072	(1)	(2 498 013
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹			()	(
		за 20 <u> </u> г. ²			()	(
		за 20 <u> </u> г. ¹			()	(
		за 20 <u> </u> г. ²			()	(
и т.д.						

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	116 255	60 659
в том числе:			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270		
в том числе:		()	()
		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 896 245	1 244 459	50 802
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	100 933	33 908	1 987
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282		843 609	635 427
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 512 774	12 082 556	12 514 903
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	199 091	201 195	124 020
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	2 751 876	603 017	1 304 296

с. 4

На конец периода	
эрвона- альная имосьть ³	накопленная амортизация ⁶
996 935	(5 753 793)
752 933	(4 916 030)
343 302	(669 463)
305 483	(623 462)
786 158	(4 077 298)
328 947	(3 651 692)
124 144	(437 403)
43 223	(367 682)
9 150	(4 679)
11 790	(8 028)
	()
	()
	()
	()
488	(479)
488	(479)
12 285	(12 430)
16 153	(8 858)

2019	(000)
189 806	(262 478)
432 752	()
01 602	(289 563)

94 097	(255 829)
396 245	(469 379)
244 459	(499 232)
396 245	(469 379)
244 459	(499 232)
	()
	()

с. 5

ве	На конец периода
)	18 071
)	14 400
)	
)	
)	
)	

c. 6

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период		На начало года		Изменения за период					На конец г
				перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость
							перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷			
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹		861 280			()				861 280
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²		861 280			()				861 280
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹					()				
		за 20 <u> </u> г. ²					()				
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹		58 576		969 363	(684 259)				343 680
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²		62 762		9 204	(13 390)				58 576
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹					()				
		за 20 <u> </u> г. ²					()				
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹		919 856	0	969 363	(684 259)				1 204 960
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²		924 042	0	9 204	(13 390)				919 856

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя		Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего		5320			
в том числе: (группы, виды)					
и т.д.					
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего		5325			
в том числе: (группы, виды)					
и т.д.					
Иное использование финансовых вложений		5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Эффект первого применения ФСБУ 25/2018	На начало года		Изменения за период					На конец	
				себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	
							себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>21</u> г. ¹	(278 728)	4 336 348	()	33 393 206	(31 748 201)	(141 237)		х	5 981 353	
	5420	за 20 <u>20</u> г. ²		4 165 426	()	30 125 312	(29 675 662)			х	4 615 076	
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 20 <u>22</u> г. ¹		619 307	()	5 886 794	(5 083 946)				1 422 155	
	5421	за 20 <u>21</u> г. ¹		626 677	()	4 860 271	(4 867 641)				619 307	
Готовая продукция	5402	за 20 <u>22</u> г. ¹		1 574 444	()	13 271 007	(12 026 439)	(141 237)			2 819 012	
	5422	за 20 <u>21</u> г. ²		1 152 854	()	11 860 790	(11 439 200)				1 574 444	
Товары для перепродажи	5403	за 20 <u>22</u> г. ¹		6 275	()	416 317	(367 802)				54 790	
	5423	за 20 <u>21</u> г. ²		4 419	()	313 052	(311 196)				6 275	

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	1 932 380	2 214 428
в том числе:				
и т.д.				

[illegible]

периода
величина резерва под снижение стоимости
(141 237)
()
()
()
(141 237)
()
()
()

[illegible]

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Эффект первого применения ФСБУ 25/2018	На начало года		Изменения за период						На конец года
				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора
						в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающи- еся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>22</u> г. ¹			()			()	()		()	
	5521	за 20 <u>21</u> г. ²			()			()	()		()	
в том числе: Расчеты с покупателями и	5502	за 20 <u>22</u> г. ¹			()			()	()		()	
	5522	за 20 <u>21</u> г. ²			()			()	()		()	
Авансы выданные	5503	за 20 <u>22</u> г. ¹			()			()	()		()	
	5523	за 20 <u>21</u> г. ²			()			()	()		()	
Прочая	5504	за 20 <u>22</u> г. ¹			()			()	()		()	
	5524	за 20 <u>21</u> г. ²			()			()	()		()	
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>22</u> г. ¹	(17 377)	3 301 183	(4 889)	27 811 040		(24 487 154)	(0)	1 689		6 625 069
	5530	за 20 <u>21</u> г. ²		3 236 277	(18 479)	23 649 757		(23 550 071)	(17 403)			3 318 560
в том числе: Расчеты с покупателями и	5511	за 20 <u>22</u> г. ¹		1 231 143	(1 547)	19 621 747		(16 255 754)	()	1 547	()	4 597 136
	5531	за 20 <u>21</u> г. ²		1 897 195	(1 626)	17 596 803		(18 253 987)	(8 868)	79	()	1 231 143
Авансы выданные	5512	за 20 <u>22</u> г. ¹	(577)	1 537 869	(3 200)	8 189 293		(7 788 396)	()		()	1 938 766
	5532	за 20 <u>21</u> г. ²		924 184	(3 200)	5 913 523		(5 296 084)	(3 177)		()	1 538 446
Прочая	5513	за 20 <u>22</u> г. ¹	(16 800)	532 171	(142)			(443 004)	()	142	()	89 167
	5533	за 20 <u>21</u> г. ¹		414 898	(13 653)	139 431		()	(5 358)	13 511	()	548 971
и т.д.												
Итого	5500	за 20 <u>22</u> г. ¹	(17 377)	3 301 183	(4 889)	27 811 040		(24 487 154)	(0)	1 689	х	6 625 069
	5520	за 20 <u>21</u> г. ²		3 236 277	(18 479)	23 649 757		(23 550 071)	(17 403)		х	3 318 560

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя		Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵	
			учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	баланси- сто
Всего		5540						
в том числе:								
и т.д.								

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Эффект первого применения ФСБУ 25/2018	Остаток на начало года	Изменения за период					С н п
					поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>22</u> г. ¹	2 746 399	5 369 246	1 739 788	0	(1 187 926)	(0)	()	5
	5571	за 20 <u>21</u> г.		2 746 763	1 067 903	0	(1 191 819)	(0)	()	2
в том числе: Кредиты	5552	за 20 <u>22</u> г.		2 058 415	1 315 263		(601 165)	()	()	2
	5572	за 20 <u>21</u> г.		1 975 360	1 067 903		(984 848)	()	()	2
Займы	5553	за 20 <u>22</u> г.					()	()	()	
	5573	за 20 <u>21</u> г.					()	()	()	
Прочая	5554	за 20 <u>22</u> г.	2 746 399	3 310 831	424 525		(586 761)	()	()	3
	5574	за 20 <u>21</u> г.		771 403			(206 971)	()	()	
и т.д.										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>22</u> г.	(17434)	2 273 500	23 730 898	76 007	(22 771 636)	(85)		3
	5580	за 20 <u>21</u> г.		2 518 325	17 406 863	63 208	(17 697 462)	(0)		2

В том числе. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 <u>22</u> г.	(6374)	459 972	12 985 240		(12 575 315)	(85)		
	5581	за 20 <u>21</u> г.		538 221	10 982 443		(11 054 318)	()		
Авансы полученные	5562	за 20 <u>22</u> г.		54 321	9 415 975		(9 440 184)	()		
	5582	за 20 <u>21</u> г.		15 194	4 699 351		(4 660 224)	()		
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 <u>22</u> г.		525 073	21 210		()	()		
	5583	за 20 <u>21</u> г.		543 035			(17 962)	()		
Кредиты	5564	за 20 <u>22</u> г.		1 080 211	999 927	76 007	(756 137)	()		1
	5584	за 20 <u>21</u> г.		1 285 002	1 156 081	61 256	(1 422 128)	()		1
Займы	5565	за 20 <u>22</u> г.		0			()	()		
	5585	за 20 <u>21</u> г.		40 878	500 000	1 952	(542 830)	()		
Прочая	5566	за 20 <u>22</u> г.	(11060)	153 923	308 546		()	()		
	5586	за 20 <u>21</u> г.		95 995	68 988		()	()		
и т.д.										
Итого	5550	за 20 <u>22</u> г.	2 728 965	7 642 746	25 470 686	76 007	(23 959 562)	(85)	x	9
	5570	за 20 <u>21</u> г.		5 265 088	18 474 766	63 208	(18 889 281)	(0)	x	4

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	7 472 727	7 441 026
Расходы на оплату труда	5620	1 229 216	896 192
Отчисления на социальные нужды	5630	348 200	203 997
Амортизация	5640	1 285 306	822 947
Прочие затраты	5650	30 411	187 236
Итого по элементам	5660	10 365 860	9 551 398
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(805 618)	(60 077)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 560 242	9 491 321

периода	величина резерва по сомни- тельному долгам
()	
()	
()	
()	
()	
()	
()	
()	
(3 200)	
(4 889)	
(0)	
(1 547)	
(3 200)	
(3 200)	
(0)	
(142)	
(3 200)	
(4 889)	

ансовая имось

Остаток а конец ериода
921 108
622 847
772 513
058 415
0
0
148 595
564 432
308 684
290 934

869 812
466 346
30 112
54 321
546 283
525 073
. 400 008
. 080 211
0
0
462 469
164 983
229 792
913 781

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	73 641	111 518	(60 539)	()	124 620
в том числе:				()	()	
				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	2 061 709	814 692	1 045 451
в том числе:				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹		За 20 <u>21</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	171 821		136 670	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	171 821		136 670	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего 20 ____ г. ¹ 20 ____ г. ² в том числе: (наименование цели) 20 ____ г. ¹ 20 ____ г. ² и т.д.		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910			()	
	5920			()	
				()	
				()	
				()	

Руководитель

А.А. Угаров

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. 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.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.