

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о фин  
за 2022 год**

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

АО "ЛАКТИС"
Промышленность
НАО - непубличное акционерное общество, включая ЗАО
тыс. руб

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-констр  
1.1. Наличие и движение нематериальных а**

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	выб
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначаль- ная стоимость**
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
<b>Нематериальные активы - всего</b>	за 2022 г.	5100	307	(20)	-	-
	за 2021 г.	5110	30	(12)	277	-

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

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	выбыло с
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***		первоначаль- ная стоимость**
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	за 2022 г.	5200	175 460	(90 367)	2 254	(987)
	за 2021 г.	5210	153 774	(78 086)	21 854	(168)
в том числе:	за 2022 г.	5201	36 469	(6 854)	973	-
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2021 г.	5211	35 581	(6 181)	1 056	(168)
машины и оборудование	за 2022 г.	5202	104 144	(63 163)	830	(987)
	за 2021 г.	5212	92 413	(54 457)	11 731	-
транспортные средства	за 2022 г.	5203	31 475	(16 978)	451	-
	за 2021 г.	5213	22 408	(14 076)	9 067	-

**ансовых результатах\***

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	<b>0710006</b>		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
по ОКПО	05300250		
ИНН	4325000106		
по ОКВЭД 2	10.51.2,10.51.3,		
по ОКОПФ/ ОКФС	47	16	
по ОКЕИ	384		

**научно-исследовательские и технологические работы (НИОКР)  
активов**

Изменения за период			На конец периода			
было	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация		
8	9	10	11	12	13	14
-	(37)	-	-	-	307	(57)
-	(8)	-	-	-	307	(20)

Изменения за период				На конец периода	
объектов	начислено амортиза- ции***	переоценка		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
накопленная амортиза- ция***		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		
8	9	10	11	12	13
918	(13 368)	-	42 250	176 727	(60 567)
168	(12 449)	-	-	175 460	(90 367)
-	(718)	-	368	37 442	(7 204)
168	(841)	-	-	36 469	(6 854)
918	(8 752)	-	31 873	103 987	(39 124)
-	(8 706)	-	-	104 144	(63 163)
-	(3 898)	-	10 009	31 926	(10 867)
-	(2 902)	-	-	31 475	(16 978)

производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	-	-	-	-
	за 2021 г.	5214	-	-	-	-
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" (зарегистрирован Минюстом 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 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

ссии 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России  
ссии 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. №154н (зарегистрирован Минюстом  
та 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	выбыло
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**
1	2	3	4	5	6	7
продуктивный скот	за 2022 г.	5206	-	-	-	-
	за 2021 г.	5216	-	-	-	-
многолетние насаждения	за 2022 г.	5207	-	-	-	-
	за 2021 г.	5217	-	-	-	-
из них: виноградники	за 2022 г.	5207.1	-	-	-	-
	за 2021 г.	5217.1	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2022 г.	5209	3 372	(3 372)	-	-
	за 2021 г.	5219	3 372	(3 372)	-	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	595	-	-	-
	за 2021 г.	5219.1	595	-	-	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2022 г.	5209.2	-	-	-	-
	за 2021 г.	5219.2	-	-	-	-
<b>Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	за 2022 г.	5220	-	-	23	-
	за 2021 г.	5230	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	затраты за период
			4	5
1	2	3	4	5
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5240	358	6 348
	за 2021 г.	5250	352	21 860

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

Наименование показателя	Коды
1	2
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды
1	2
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281

Изменения за период				На конец периода	
объектов	начислено амортиза- ция***	переоценка		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		
8	9	10	11	12	13
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3 372	(3 372)
-	-	-	-	3 372	(3 372)
-	-	-	-	595	-
-	-	-	-	595	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	23	-
-	-	-	-	-	-

Изменения за период		На конец периода
списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
6	7	8
-	(2 254)	4 452
-	(21 854)	358

**истичной ликвидации**

За 2022 г.	За 2021 г.
3	4
785	165
-	-

На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
3	4	5
85	115	26
-	-	-

Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283
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)	5286

8 749	8 749	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
51 008	51 008	23 324

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

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	выбыло (г
			первоначаль- ная стоимость	накопленная корректи- ровка****		первоначаль- ная стоимость
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
<b>Долгосрочные - всего</b>	за 2022 г.	5301	5 300	-	780	-
	за 2021 г.	5311	4 600	-	700	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	за 2022 г.	5305	-	-	-	-
	за 2021 г.	5315	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итог</b>	за 2022 г.	5300	5 300	-	780	-
	за 2021 г.	5310	4 600	-	700	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
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		поступления и затраты	Изменения
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выб
						себестоимость
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
<b>Запасы - всего</b>	за 2022 г.	5400	27 813	-	2 110 255	(2 119 435)
	за 2021 г.	5420	21 441	-	1 402 375	(1 396 003)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	5401	17 444	-	847 821	(855 079)
	за 2021 г.	5421	14 521	-	586 902	(583 979)
животные на выращивании и откорме	за 2022 г.	5402	-	-	-	-
	за 2021 г.	5422	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2022 г.	5403	-	-	628 937	(628 937)
	за 2021 г.	5423	-	-	402 296	(402 296)
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2022 г.	5404	10 369	-	633 497	(635 419)
	за 2021 г.	5424	6 920	-	413 177	(409 728)

кений

Изменения за период			На конец периода	
погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
8	9	10	11	12
-	-	-	6 080	-
-	-	-	5 300	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	6 080	-
-	-	-	5 300	-

На 31.12.2020
5
-
-
-

за период		На конец периода	
было	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
8	9	10	11
-	-	18 633	-
-	-	27 813	-
-	-	10 186	-
-	-	17 444	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	8 447	-
-	-	10 369	-

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	-	-	-	-
	за 2021 г.	5427	-	-	-	-



#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022	На 31.12.2021
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5501	-	-	-	-
	за 2021 г.	5521	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5502	-	-	-	-
	за 2021 г.	5522	-	-	-	-
авансы выданные	за 2022 г.	5503	-	-	-	-
	за 2021 г.	5523	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5504	-	-	-	-
	за 2021 г.	5524	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5510	24 129	(43)	995 832	-
	за 2021 г.	5530	29 160	(175)	16 775	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5511	20 586	(43)	624 583	-
	за 2021 г.	5531	12 801	(175)	8 048	-
авансы выданные	за 2022 г.	5512	1 901	-	294 614	-
	за 2021 г.	5532	14 859	-	7 869	-
прочие	за 2022 г.	5513	1 642	-	76 635	-
	за 2021 г.	5533	1 500	-	858	-
Итого	за 2022 г.	5500	24 129	(43)	995 832	-
	за 2021 г.	5520	29 160	(175)	16 775	-

#### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость

На 31.12.2020
5
-
-

Г

Изменения за период			На конец периода		
выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
погашение	списание на финансовый результат****	восстанов- ление резерва			
8	9	10	11	12	13
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
(963 347)	-	43	-	56 614	-
(21 806)	-	132	-	24 129	(43)
(624 743)	-	43	-	20 426	-
(263)	-	132	-	20 586	(43)
(273 208)	-	-	-	23 307	-
(20 827)	-	-	-	1 901	-
(65 396)	-	-	-	12 881	-
(716)	-	-	-	1 642	-
(963 347)	-	43	X	56 614	-
(21 806)	-	132	X	24 129	(43)

На 31.12.2020	
учтенная по условиям договора	балансовая стоимость

<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Всего	5540	1 605	1 605	43	43
в том числе:					
долгосрочная	5541	-	-	-	-
краткосрочная	5542	1 605	1 605	43	43

7	8
372	372
-	-
372	372

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период		
				поступление		выб
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5551	17 987	349	-	(11 563)
	за 2021 г.	5571	9 707	17 796	-	(9 516)
в том числе: кредиты	за 2022 г.	5552	10 881	-	-	(5 213)
	за 2021 г.	5572	9 707	6 400	-	(5 226)
займы	за 2022 г.	5553	-	-	-	-
	за 2021 г.	5573	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5554	7 106	349	-	(6 350)
	за 2021 г.	5574	-	11 396	-	(4 290)
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	42 515	742 701	-	(738 777)
	за 2021 г.	5580	24 432	67 460	-	(49 377)
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5561	11 114	550 100	-	(551 480)
	за 2021 г.	5581	2 305	15 199	-	(6 390)
авансы полученные	за 2022 г.	5562	163	23 156	-	(23 121)
	за 2021 г.	5582	183	150	-	(170)
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	129	71 340	-	(71 317)
	за 2021 г.	5583	866	1 229	-	(1 966)
кредиты	за 2022 г.	5564	30 000	35 000	-	(33 000)
	за 2021 г.	5584	20 000	50 000	-	(40 000)
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	-
	за 2021 г.	5585	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5566	1 109	63 105	-	(59 859)
	за 2021 г.	5586	1 078	882	-	(851)
Итого	за 2022 г.	5550	60 502	743 050	-	(750 340)
	за 2021 г.	5570	34 139	85 256	-	(58 893)

### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
Всего	5590	-	-
в том числе: долгосрочная	5591	-	-

ОД		
БЛЮ		
списание на финансовый результат*****	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Остаток на конец периода
8	9	10
-	-	6 773
-	-	17 987
-	-	5 668
-	-	10 881
-	-	-
-	-	-
-	-	1 105
-	-	7 106
-	-	46 439
-	-	42 515
-	-	9 734
-	-	11 114
-	-	198
-	-	163
-	-	152
-	-	129
-	-	32 000
-	-	30 000
-	-	-
-	-	-
-	-	4 355
-	-	1 109
-	X	53 212
-	X	60 502

На 31.12.2020
5
-
-

из нее: по кредитам	5592	-	-
займам	5593	-	-
в том числе: краткосрочная	5594	-	-
из нее: по кредитам	5595	-	-
займам	5596	-	-

	-
	-
	-
	-
	-

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

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	384 750	243 914
Затраты на оплату труда	5620	52 892	44 752
Отчисления на социальные нужды	5630	10 933	11 313
Амортизация	5640	13 368	12 457
Прочие затраты	5650	93 822	78 714
Итого по элементам затрат	5660	555 765	391 150
Изменение остатков (прирост [ - ], уменьшение [ + ]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [ - ])	5670	(1922)	(3 449)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [ + ])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	553 843	387 701

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	-	5 438

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Полученные - всего	5800	37 668	40 881
в том числе:			
объекты основных средств	5801	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-
прочее	5803	37 668	40 881
Выданные - всего	5810	4 145 887	1 589 190
в том числе:			
объекты основных средств	5811	-	51 008
из них: переданные в залог	5811.1	-	51 008
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-
прочее	5813	4 145 887	1 538 182
из них: переданные в залог	5813.1	-	-

Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
5	6	7
(5 438)	-	-

На 31.12.2020
5
35 545
-
-
-
35 545
1 343 235
23 324
23 324
-
-
1 319 911
-

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+)	5901	-	-
из них:			
на растениеводство	5901.1	-	-
на животноводство	5901.2	-	-
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	-	-
из них:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
<i>СПРАВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i>	5905.6	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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 "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начис"

\*\*\*\* Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; разница между первоначальной и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по величине резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не от

\*\*\*\*\* 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)

Семёнов Р.В.

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  
(при наличии)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

Наумова Н.Н.

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Возвращено за год	На конец года
<i>6</i>	<i>7</i>
-	-
-	-

ленный износ".

оимость;  
которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
ределяется текущая рыночная стоимость.