

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 "Дружба"
Сельское хозяйство
ООО - общество с ограниченной ответственностью

КОДЫ			
Форма по ОКУД	0710006		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
по ОКПО	93371686		
ИНН	3245002508		
по ОКВЭД 2	01.50		
по ОКОПФ/ОКФС		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	
					выбыло				переоценена					
			первоначаль- ная стоимость **	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначаль- ная стоимость **	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначаль- ная стоимость **	накопленная амортизация	первоначальная стоимость **	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы - всего	за 2022 г.	5100	6 364	(2 501)	-	-	-	(637)	-	-	-	-	6 364	(3 138)
	за 2021 г.	5110	6 364	(1 983)	-	-	-	(518)	-	-	-	-	6 364	(2 501)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	поступило	выбыло	выявлено	выявлено	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета дооценки вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г. за 2021 г.	5200 5210	9 893 976 9 946 166	(3 776 867) (3 265 047)	1 123 287 484 273	(1 775 344) (356 463)	609 750 297 151	(769 063) (808 971)	- -	- -	9 241 919 9 893 976	(3 936 180) (3 776 867)
в том числе:	за 2022 г.	5201	6 206 209	(3 540 919)	511 233	(938 561)	325 493	(398 412)	-	-	5 778 881	(3 613 838)
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2021 г.	5211	5 955 917	(3 030 926)	256 286	(3 994)	2 519	(512 512)	-	-	6 206 209	(3 540 919)
машины и оборудование	за 2022 г.	5202	3 202 681	(2 066 415)	35 278	(436 641)	239 648	(283 940)	-	-	2 801 318	(2 110 707)
транспортные средства	за 2022 г.	5212	3 344 386	(2 062 524)	171 372	(313 077)	262 085	(265 976)	-	-	3 202 681	(2 066 415)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5203	230 880	(161 586)	214 177	(156 908)	40 574	(81 337)	-	-	288 149	(202 549)
рабочий скот	за 2021 г.	5213	251 310	(163 198)	18 961	(39 391)	30 409	(68 797)	-	-	230 880	(161 586)
	за 2022 г.	5204	20 973	(6 568)	-	(4 325)	3 229	(4 195)	-	-	16 648	(7 534)
	за 2021 г.	5214	21 946	(6 448)	128	(1 101)	870	(990)	-	-	20 973	(6 568)
	за 2022 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 64н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18003), 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 № 37103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 34667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость **	накопленная амортизация ***	поступило	выбыло объектов	навыслено амортизация ***	переоценка	первоначальная стоимость **	накопленная амортизация ***	первоначальная стоимость **	накопленная амортизация ***
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продуктивный скот	за 2022 г.	5206	184 673	(1 160)	304 377	(190 745)	871	(1 133)	-	-	298 305	(1 422)
	за 2021 г.	5216	200 859	(1 795)	2 768	(18 954)	1 268	(633)	-	-	184 673	(1 160)
многолетние насаждения	за 2022 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: виноградарники	за 2022 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2022 г.	5209	48 560	(219)	58 222	(48 164)	135	(46)	-	-	58 618	(130)
	за 2021 г.	5219	171 748	(156)	34 758	(157 946)	-	(63)	-	-	48 560	(219)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	48 320	-	42 810	(47 856)	-	-	-	-	43 274	-
	за 2021 г.	5219.1	171 509	-	34 757	(157 946)	-	-	-	-	48 320	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2022 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2022 г.	5220	5 269	(3 833)	179	(2 534)	2 606	(461)	-	-	2 914	(1 688)
	за 2021 г.	5230	5 114	(3 354)	155	-	-	(479)	-	-	5 269	(3 833)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
1	2	3	4	5	6	7
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5240	-	39 965	25 743	(26 832)
	за 2021 г.	5250	-	451 692	106 811	(484 273)

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

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	514 478
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 226	19 207	22 834
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	25 495	25 848
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	3 912
Иное использование основных средств (заполн.)	5286	2 754 531	2 400 109	7 884 341

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****		первоначальная стоимость	накопленная корректировка****			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2022 г.	5301	1 104 675	-	343 462	(5 297)	-	-	-	1 442 840	-
	за 2021 г.	5311	681 189	-	423 486	-	-	-	-	1 104 675	-
Краткосрочные - всего	за 2022 г.	5305	18 258	-	-	(18 258)	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5315	20 815	-	-	(2 557)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2022 г.	5300	1 122 933	-	343 462	(23 555)	-	-	-	1 442 840	-
	за 2021 г.	5310	702 004	-	423 486	(2 557)	-	-	-	1 122 933	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	2			5
	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	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	за 2022 г.	5400	1 504 007	-	54 189 225	(54 127 537)	-	-	1 565 695	-
	за 2021 г.	5420	2 025 057	-	15 271 981	(15 793 031)	-	-	1 504 007	-
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности										
	за 2022 г.	5401	646 147	-	13 796 303	(13 892 563)	-	-	549 887	-
	за 2021 г.	5421	992 732	-	12 474 938	(12 821 523)	-	-	646 147	-
животные на выращивании и откорме										
	за 2022 г.	5402	748 826	-	7 432 594	(7 451 882)	-	-	729 538	-
	за 2021 г.	5422	907 427	-	-	(158 601)	-	-	748 826	-
затраты в незавершенном производстве										
	за 2022 г.	5403	22 228	-	28 628 441	(28 432 078)	-	-	218 591	-
	за 2021 г.	5423	46 371	-	106 912	(131 055)	-	-	22 228	-
готовая продукция и товары для перепродажи										
	за 2022 г.	5404	76 103	-	4 302 240	(4 324 376)	-	-	53 967	-
	за 2021 г.	5424	57 023	-	2 667 358	(2 648 278)	-	-	76 103	-
товары отгруженные										
	за 2022 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов										
	за 2022 г.	5406	10 703	-	29 647	(26 638)	-	-	13 712	-
	за 2021 г.	5426	21 504	-	22 773	(33 574)	-	-	10 703	-
прочие запасы и затраты										
	за 2022 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в задолге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в задолге по договору - всего	5445	729 538	740 023	794 211

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)*****	притягивающиеся проценты, штрафы и иные санкции*****	погашение	описание на финансовый результат*****	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за 2021 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
в том числе:	за 2022 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за 2021 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за 2021 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
авансы выданные	за 2022 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за 2021 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5510	1 601 541	(476 385)	8 065 302	-	(7 687 842)	-	19 701	-	1 979 001	(456 684)			
	за 2021 г.	5530	1 457 365	-	7 982 625	-	(7 838 449)	-	(476 385)	-	1 601 541	(476 385)			
в том числе:	за 2022 г.	5511	410 869	(165 295)	5 785 425	-	(5 660 872)	-	4 100	-	535 422	(161 195)			
	за 2021 г.	5531	839 989	-	6 783 862	-	(7 212 982)	-	(165 295)	-	410 869	(165 295)			
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5512	515 819	(28 134)	1 577 179	-	(1 061 320)	-	10 000	-	1 031 678	(18 134)			
	за 2021 г.	5532	220 526	-	515 819	-	(220 526)	-	(28 134)	-	515 819	(28 134)			
авансы выданные	за 2022 г.	5513	674 853	(282 956)	702 698	-	(965 650)	-	5 601	-	411 901	(277 355)			
	за 2021 г.	5533	396 850	-	682 944	-	(404 941)	-	(282 956)	-	674 853	(282 956)			
прочие	за 2022 г.	5500	1 601 541	(476 385)	8 065 302	-	(7 687 842)	-	19 701	-	1 979 001	(456 684)			
	за 2021 г.	5520	1 457 365	-	7 982 625	-	(7 838 449)	-	(476 385)	-	1 601 541	(476 385)			
Итого															

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
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	456 684	456 684	476 385	476 385	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
долгосрочная							
краткосрочная	5542	456 684	456 684	476 385	476 385	-	-

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 следам, операциям)*****	притянувших процентов, штрафов и иных начислений*****	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	2 262 141	-	92 847	(20 322)	(92 847)	-	2 241 819
	за 2021 г.	5571	2 617 394	4 232	83 786	(359 485)	(83 786)	-	2 262 141
	за 2022 г.	5552	2 251 122	-	92 847	(20 322)	(92 847)	-	2 230 800
	за 2021 г.	5572	2 606 375	4 232	83 786	(359 485)	(83 786)	-	2 251 122
кредиты	за 2022 г.	5553	11 019	-	-	-	-	-	11 019
	за 2021 г.	5573	11 019	-	-	-	-	-	11 019
займы	за 2022 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	785 099	5 951 193	17 542	(5 457 533)	(17 542)	-	1 278 759
	за 2021 г.	5580	1 715 906	6 676 536	24 272	(7 607 343)	(24 272)	-	785 099
	за 2022 г.	5561	255 512	4 599 430	-	(4 565 142)	-	-	289 800
	за 2021 г.	5581	492 006	5 247 675	-	(5 484 169)	-	-	255 512
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5562	83 865	24 678	-	(66 197)	-	-	42 346
	за 2021 г.	5582	59 725	83 865	-	(59 725)	-	-	83 865
авансы полученные	за 2022 г.	5563	42 738	254 783	-	(237 962)	-	-	59 559
	за 2021 г.	5583	83 688	340 588	-	(381 538)	-	-	42 738
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5564	322 397	675 536	17 542	(192 397)	(17 542)	-	805 536
	за 2021 г.	5584	1 060 000	500 000	24 272	(1 237 603)	(24 272)	-	322 397
кредиты	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022 г.	5566	80 587	396 766	-	(395 835)	-	-	81 518
	за 2021 г.	5586	20 487	504 408	-	(444 308)	-	-	80 587
прочие	за 2022 г.	5550	3 047 240	5 951 193	110 389	(5 477 855)	(110 389)	X	3 520 578
	за 2021 г.	5570	4 333 300	6 680 768	108 058	(7 966 828)	(108 058)	X	3 047 240

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
долгосрочная	5591	-	-	-
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.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	6 805 854	6 527 947
Затраты на оплату труда	5620	280 927	295 410
Отчисления на социальные нужды	5630	84 278	88 623
Амортизация	5640	607 312	768 130
Прочие затраты	5650	70 657	40 378
Итого по элементам затрат	5660	7 849 028	7 720 488
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	(174 227)	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-],			
уменьшение [+])	5680	-	5 063
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 674 801	7 725 551

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Призвано	Поташено	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	-	-	24 000
в том числе:				
объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-
прочие	5803	-	-	24 000
Выданные - всего	5810	3 484 069	740 023	8 678 552
в том числе:				
объекты основных средств	5811	2 754 531	-	7 884 341
из них: переданные в залог	5811.1	2 754 531	-	7 884 341
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочие	5813	729 538	740 023	794 211
из них: переданные в залог	5813.1	729 538	740 023	794 211

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	11 028	88 352
из них:			
на растениеводство	5901.1	10 544	17 116
на животноводство	5901.2	-	2 060
на прочие цели	5901.3	10 544	15 056
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	484	71 236
из них:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительство-монтажные работы)	5905.2	-	24 465
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	22
на прочие цели	5905.4	484	46 749
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СПРАВочно: на строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
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 "Накопленная амортизация" именует соответственно "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;

накопленная 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

«Дружба»

Главный бухгалтер

(при наличии)

(подпись)

Данькин П.Н.
(расшифровка подписи)

Джежугли О.В.
(расшифровка подписи)

