

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:

ОАО "Роцинское"
Сельское хозяйство
НАО
тыс. руб

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ/ ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ		
0710006		
31	12	2022
148887159		
4818004884		
01.41.12,		
47	16	
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		
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2022 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***	поступило	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***	начислено амортиза- ции***	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***	первоначаль- ная стоимость **	накопленная амортиза- ция***
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г.	5200	72,020	24,354	9,649	7,439	2,598	8,720	0	0	74,230	30,476
	за 2021г.	5210	67,764	30,595	28,198	24,256	10,773	9,027	314	-4,495	72,020	24,354
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5211	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	за 2022 г.	5202	15,861	12425	1249	-	-	2065	-	-	17,110	14490
	за 2021г.	5212	17,681	13822	-	1820	1778	1736	-	1355	15,861	12425
транспортные средства	за 2022 г.	5203	537	472	-	155	137	-	-	-	382	335
	за 2021г.	5213	537	537	-	-	-	-	-	65	537	472
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	5214	222	222	-	222	222	-	-	-	-	-
рабочий скот	за 2022 г.	5205	719	209	-	413	170	67	-	-	306	106
	за 2021г.	5215	239	178	166	-	-	75	314	44	719	209

*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		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***		выбыло объектов		начислено амортиза- ции***	переоценка		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продуктивный скот	за 2022 г.	5206	54,903	11248	8,400	6871	2,291	6588	-	-	56,432	15545
	за 2021г.	5216	49,085	15836	28,032	22214	8,773	7216	-	3031	54,903	11248
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5219	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5219.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 увеличина стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5240	-	9,649	-	9649	-
	за 2021г.	5250	-	28,198	-	28198	-

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

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
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	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2019
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные 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	-	-	-
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	-	-	-

**3. Финансовые вложения
за 2022 год**

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	Изменения за период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****		выбыло (погашено)	накопленная корректировка****			первоначальная стоимость	2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрчные - всего	за 2022 г.	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2022 г.	5305	4,550	-	-	-	-	-	-	4,550	-
	за 2021 г.	5315	4,550	-	-	-	-	-	-	4,550	-
Финансовых вложений - итог	за 2022 г.	5300	4,550	-	-	-	-	-	-	4,550	-
	за 2021г.	5310	4,550	-	-	-	-	-	-	4,550	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
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 за период		убытков от снижения стоимости	На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2022 г.	5400	48,742	-	385,442	405821	-	-	28,363	-
	за 2021 г.	5420	70,286	0	322,914	344,458	0	0	48,742	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	5401	4,236	-	84,296	85119	-	-	3,413	-
	за 2021 г.	5421	6,287	-	137,438	139489	-	-	4,236	-
животные на выращивании и откорме	за 2022 г.	5402	44,457	-	55,328	74835	-	-	24,950	-
	за 2021 г.	5422	63,946	-	77,620	97109	-	-	44,457	-
затраты в незавершенном производстве	за 2022 г.	5403	-	-	144,689	144689	-	-	-	-
	за 2021 г.	5423	-	-	158,627	158627	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2022 г.	5404	49	-	101,129	101178	-	-	0	-
	за 2021 г.	5424	53	-	107,856	107860	-	-	49	-
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	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
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		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке опера- ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начис- ления*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****	восстанов- ление резерва			
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: 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	6,263	-	1,873	-	1,411	32	-	-	6,693	-
	за 2021 г.	5530	5,981	-	1,116	-	306	528	-	-	6,263	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5511	2,657	-	287	-	160	3	-	-	2,781	-
	за 2021 г.	5531	2,675	-	183	-	76	125	-	-	2,657	-
авансы выданные	за 2022 г.	5512	1,284	-	1,422	-	200	29	-	-	2,477	-
	за 2021 г.	5532	1,225	-	666	-	205	402	-	-	1,284	-
прочие	за 2022 г.	5513	2,322	-	164	-	1,051	-	-	-	1,435	-
	за 2021 г.	5533	2,081	-	267	-	25	1	-	-	2,322	-
Итого	за 2022 г.	5500	6,263	0	1,873	0	1,411	32	-	X	6,693	-
	за 2021 г.	5520	5,981	-	1,116	-	306	528	-	X	6,263	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	
				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, опера-ции)*****	причитаю-щиеся проценты, штрафы и иные начисле-ния*****	погашение	списание на финансовый резуль-тат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5551	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5571	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	за 2022 г.	5552	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	102,614	297	0	13,572	6	0	89,333
	за 2021 г.	5580	77,081	29,222	-	3581	108	-	102,614
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5561	98,798	132	-	12405	6	-	86,519
	за 2021 г.	5581	73,148	27,717	-	2067	-	-	98,798
авансы полученные	за 2022 г.	5562	314	135	-	218	-	-	231
	за 2021 г.	5582	1,154	740	-	1479	101	-	314
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	23	-	-	6	-	-	17
	за 2021 г.	5583	15	23	-	15	-	-	23
кредиты	за 2022 г.	5564	-	-	-	-	-	-	0
	за 2021 г.	5584	-	-	-	-	-	-	0
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	0
	за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	0
прочие	за 2022 г.	5566	3,479	30	-	943	-	-	2,566
	за 2021 г.	5586	2,764	742	-	20	7	-	3,479
Итого	за 2022 г.	5550	102,614	297	0	13,572	6	X	89,333
	за 2021 г.	5570	77,081	29,222	-	3581	108	X	102,614

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
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	96,938	117,804
Затраты на оплату труда	5620	29,077	27,341
Отчисления на социальные нужды	5630	9,463	8,867
Амортизация	5640	8,720	9,027
Прочие затраты	5650	1,969	1,858
Итого по элементам затрат	5660	146,167	164,897
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5680	49	4
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	146,216	164,901

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.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900	2,039	5,146
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	2,039	5,146
из них:			
на растениеводство	5901.1		-
на животноводство	5901.2	2,039	5,146
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	-	-
СПРАВОЧНО: из 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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</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" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный 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)

Кондрашин А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

(подпись)

Блохина Е.Н.

(расшифровка подписи)