

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))**

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

**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	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Переоценка	Накопленная амортизация			
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

0710005 с. 2

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	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Часть стоимости, списанная на период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первоначальная 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.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Цеповальникова
Надежда Ивановна
(расшифровка подписи)

30 Марта 2023 г.



[illegible]

2.2 Незавершенные капитальные вложения

07/10005 с. 5

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.	5366	-	-	-	5366
	5250	За 2021 г.	5463	7997	-	8094	5366
в том числе:	5241	За 2022 г.	5366	-	-	-	5366
	5251	За 2021 г.	5463	7997	-	8094	5366

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
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 (займы и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ценовальникова

Надежда Ивановна

(расшифровка подписи)

30 Марта 2023 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель


Целовальникова
Надежда Ивановна
(подпись)

(расшифровка подписи)

30 Марта 2023 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2022 г.	145616	-	868407	905179	-	-	X	108844	-
	5420	За 2021 г.	171004	-	734163	759551	-	-	X	145616	-
В том числе:	5401	За 2022 г.	145616	-	868407	905179	-	-	-	108844	-
	5421	За 2021 г.	171004	-	734163	759551	-	-	-	145616	-

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель
(подпись)Целовальникова
Надежда Ивановна
(расшифровка подписи)

30 Марта 2023 г.



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	
			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 хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение			Списание на финансовый результат	Восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5502	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2022 г.	195912	-	1125467	-	-1197060	-	-	124319	-	
	5530	За 2021 г.	89755	-	1012089	-	-905932	-	-	195912	-	
в том числе:	5511	За 2022 г.	195912	-	1125467	-	-1197060	-	-	124319	-	
	5531	За 2021 г.	89755	-	1012089	-	-905932	-	-	195912	-	
Итого	5500	За 2022 г.	195912	-	1125467	-	-1197060	-	-	124319	-	
	5520	За 2021 г.	89755	-	1012089	-	-905932	-	-	195912	-	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.		На 31 Декабря 2021 г.		На 31 Декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Погашение	Выбыло	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Прочитающиеся проценты штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5552	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2022 г.	295632	1070849	-	-1200962	-	165519	
	5580	За 2021 г.	206769	1130732	-	-1041869	-	295632	
в том числе:	5561	За 2022 г.	295632	1070849	-	-1200962	-	165519	
	5581	За 2021 г.	206769	1130732	-	-1041869	-	295632	
Итого	5550	За 2022 г.	295632	1070849	-	-1200962	-	165519	
	5570	За 2021 г.	206769	1130732	-	-1041869	-	295632	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Целовальникова
Надежда Ивановна

(расшифровка подписи)

30 Марта 2023 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные затраты	5610		783828
Расходы на оплату труда	5620	907640	
Отчисления на социальные нужды	5630	10303	9804
Амортизация	5640	3031	2912
Прочие затраты	5650	7098	9133
Итого по элементам	5660	928072	805678
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	928072	805678

Руководитель


(подпись)

Целовальникова
Наталья Ивановна

(расшифровка подписи)

30 Марта 2023 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Цеповальникова
Надежда Ивановна
(расшифровка подписи)

30 Марта 2023 г.



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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Целовальникова
Надежда Ивановна

(расшифровка подписи)

30 Марта 2023 г.



9. Государственная помощь

0710005 с. 14

Наименование показателя	Код	За 2022 г.		За 2021 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
	5902	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	За 2022 г.	5910	-	-	-
	За 2021 г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	За 2022 г.	5911	-	-	-
	За 2021 г.	5921	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Цеповальникова
Надежда Ивановна
(расшифровка подписи)

30 Марта 2023 г.



Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Кубань-Агрохимия" (ООО "Кубань-Агрохимия")
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	13724	20822	22750
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	108844	145616	171004
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	449	772	56
Дебиторская задолженность *	1230	124319	195912	89575
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	560	8064	3623
Прочие оборотные активы	1260	25600	39232	15454
ИТОГО активы	-	273497	410419	302462
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	64090	59498	59574
Кредиторская задолженность	1520	165519	295632	206769
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	13518	26927	10125
ИТОГО пассивы	-	243127	382057	276468
Стоимость чистых активов	-	30370	28361	25994

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.