

**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:

Общество с ограниченной ответственностью "Дружба-2"
Сельское хозяйство
ООО - общество с ограниченной ответственностью
тыс. руб

КОДЫ		
0710006		
Форма по ОКУД	31	12
Дата (число, месяц, год)	2022	
по ОКПО		
ИНН	3245505188	
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		
			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			первоначальная 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	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка	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 доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г.	5200	2 258 889	(1 095 694)	3 383 740	(136 049)	56 901	(242 902)	-	-	5 506 580	(1 281 695)
	за 2021 г.	5210	1 817 482	(938 874)	1 001 974	(560 567)	2 874	(159 694)	-	-	2 258 889	(1 095 694)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5201	599 224	(305 626)	2 198 709	(41 801)	41 801	(69 052)	-	-	2 756 132	(332 877)
	за 2021 г.	5211	600 195	(248 855)	-	(971)	-	(56 771)	-	-	599 224	(305 626)
машины и оборудование	за 2022 г.	5202	695 448	(523 240)	669 138	(2 385)	345	(58 363)	-	-	1 362 201	(581 258)
	за 2021 г.	5212	569 822	(457 125)	139 024	(13 398)	2 452	(68 567)	-	-	695 448	(523 240)
транспортные средства	за 2022 г.	5203	301 230	(117 747)	44 239	(33 323)	10 681	(36 505)	-	-	312 146	(143 571)
	за 2021 г.	5213	141 462	(94 993)	169 086	(9 318)	394	(23 148)	-	-	301 230	(117 747)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	846	(846)	-	-	-	-	-	-	846	(846)
	за 2021 г.	5214	846	(846)	-	-	-	-	-	-	846	(846)
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 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	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						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	130 953	(991)	440 783	(57 869)	3 457	(70 968)	-	-	513 867	(68 502)
	за 2021 г.	5216	-	-	134 370	(3 417)	28	(1 019)	-	-	130 953	(991)
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	531 188	(147 244)	30 871	(671)	617	(8 014)	-	-	561 388	(154 641)
	за 2021 г.	5219	505 157	(137 055)	559 494	(533 463)	-	(10 189)	-	-	531 188	(147 244)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	373 318	(2 579)	29 565	(55)	-	(2 706)	-	-	402 828	(5 285)
	за 2021 г.	5219.1	349 102	-	557 679	(533 463)	-	(2 579)	-	-	373 318	(2 579)
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	28 796	-	1 912	(27 251)	-	-	-	-	3 457	-
	за 2021 г.	5230	43 435	-	28 796	(43 435)	-	-	-	-	28 796	-

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 увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5240	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5250	-	-	-	-	-

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 31.12.2020
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	-	-	-

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*****	восстано- вление 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	247 213	-	4 491 474	-	(4 463 267)	-	-	-	275 420	-
	за 2021 г.	5530	306 209	-	2 618 882	-	(2 677 878)	-	-	-	247 213	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5511	39 853	-	1 623 867	-	(1 655 136)	-	-	-	8 584	-
	за 2021 г.	5531	24 371	-	932 692	-	(917 210)	-	-	-	39 853	-
авансы выданные	за 2022 г.	5512	146 174	-	2 127 922	-	(2 028 532)	-	-	-	245 564	-
	за 2021 г.	5532	246 073	-	1 334 723	-	(1 434 622)	-	-	-	146 174	-
прочие	за 2022 г.	5513	61 186	-	739 685	-	(779 599)	-	-	-	21 272	-
	за 2021 г.	5533	35 765	-	351 467	-	(326 046)	-	-	-	61 186	-
Итого	за 2022 г.	5500	247 213	-	4 491 474	-	(4 463 267)	-	-	X	275 420	-
	за 2021 г.	5520	306 209	-	2 618 882	-	(2 677 878)	-	-	X	247 213	-

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	3 059 071	1 582 945	95 630	(665 212)	-	-	-	4 072 434
	за 2021 г.	5571	1 775 241	1 595 530	68 205	(379 905)	-	-	-	3 059 071
	в том числе:	за 2022 г.	5552	2 563 556	856 701	90 383	(303 340)	-	-	3 207 300
кредиты	за 2021 г.	5572	1 284 973	1 595 530	62 958	(379 905)	-	-	-	2 563 556
займы	за 2022 г.	5553	195 515	361 872	5 247	(361 872)	-	-	-	200 762
	за 2021 г.	5573	190 268	-	5 247	-	-	-	-	195 515
прочие	за 2022 г.	5554	300 000	364 372	-	-	-	-	-	664 372
	за 2021 г.	5574	300 000	-	-	-	-	-	-	300 000
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	1 135 631	4 144 258	-	(4 020 670)	-	-	-	1 259 219
	за 2021 г.	5580	557 971	5 112 381	4 008	(4 538 729)	-	-	-	1 135 631
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5561	684 376	2 898 350	-	(2 819 369)	-	-	-	763 357
	за 2021 г.	5581	335 530	3 772 419	-	(3 423 573)	-	-	-	684 376
авансы полученные	за 2022 г.	5562	364 629	793 795	-	(851 600)	-	-	-	306 824
	за 2021 г.	5582	39 884	908 508	-	(583 763)	-	-	-	364 629
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	1 278	33 369	-	(32 426)	-	-	-	2 221
	за 2021 г.	5583	1 008	19 435	-	(19 165)	-	-	-	1 278
кредиты	за 2022 г.	5564	65 000	-	-	(35 000)	-	-	-	30 000
	за 2021 г.	5584	155 058	171 617	4 008	(265 683)	-	-	-	65 000
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5566	20 348	418 744	-	(282 275)	-	-	-	156 817
	за 2021 г.	5586	26 491	240 402	-	(246 545)	-	-	-	20 348
Итого	за 2022 г.	5550	4 194 702	5 727 203	95 630	(4 685 882)	-	X	-	5 331 653
	за 2021 г.	5570	2 333 212	6 707 911	72 213	(4 918 634)	-	X	-	4 194 702

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 <i>1</i>	Коды <i>2</i>	За 2022 г. <i>3</i>	За 2021 г. <i>4</i>
Материальные затраты	5610	1 055 785	744 100
Затраты на оплату труда	5620	208 759	118 076
Отчисления на социальные нужды	5630	66 457	31 356
Амортизация	5640	200 924	134 665
Прочие затраты	5650	80 371	49 001
Итого по элементам затрат	5660	1 612 296	1 077 198
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	32 589	15 487
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 644 885	1 092 685

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя <i>1</i>	Коды <i>2</i>	Остаток на начало года <i>3</i>	Признано <i>4</i>	Погашено <i>5</i>	Списано как избыточная сумма <i>6</i>	Остаток на конец периода <i>7</i>
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя <i>1</i>	Коды <i>2</i>	На 31.12.2022 <i>3</i>	На 31.12.2021 <i>4</i>	На 31.12.2020 <i>5</i>
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.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	436 736	24 334
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	27 645	24 334
из них:			
на растениеводство	5901.1	7 096	24 334
на животноводство	5901.2	19 446	-
на прочие цели	5901.3	1 103	-
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	409 091	-
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	409 091	-
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	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 "Начисленная амортизация" именуется 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)

Ширяков Р.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(при наличии)

(подпись)

Морозов Д.П.

(расшифровка подписи)