

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 "РАСК"
Сельское хозяйство
ООО - общество с ограниченной ответственностью
тыс. руб

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710006		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
по ОКПО	77078923		
ИНН	6828004710		
по ОКВЭД 2	01.46, 01.11, 10.11, 41.20, 43.2, 43.3, 46.2, 46.3		
по ОКОПФ/ ОКФС	65		
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***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходов вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г.	5200	3 057 606	(1 458 811)	186 511	(1 253)	909	(253 202)	-	2 640	3 242 864	(1 708 464)
	за 2021 г.	5210	2 967 584	(1 613 314)	127 730	(37 708)	36 955	(194 181)	-	311 729	3 057 606	(1 458 811)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5201	1 771 365	(890 382)	31 524	-	-	(121 632)	-	-	1 802 889	(1 012 014)
	за 2021 г.	5211	1 726 276	(803 232)	57 828	(12 739)	12 739	(139 218)	-	39 329	1 771 365	(890 382)
машины и оборудование	за 2022 г.	5202	879 182	(512 253)	104 587	(109)	72	(113 124)	-	2 211	983 660	(623 094)
	за 2021 г.	5212	856 427	(758 278)	44 812	(22 057)	21 393	(37 944)	-	262 576	879 182	(512 253)
транспортные средства	за 2022 г.	5203	101 778	(52 141)	36 793	(956)	680	(16 671)	-	429	137 615	(67 703)
	за 2021 г.	5213	79 004	(46 796)	24 051	(1 277)	1 277	(15 963)	-	9 341	101 778	(52 141)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	7 672	(4 035)	1 419	(188)	157	(1 407)	-	-	8 903	(5 285)
	за 2021 г.	5214	8 104	(4 719)	819	(1 251)	1 251	(1 050)	-	483	7 672	(4 035)
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		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
продуктивный скот	за 2022 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5216	384	(289)	-	(384)	295	(6)	-	-	-	-
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	297 609	-	12 188	-	-	(368)	-	-	309 797	(368)
	за 2021 г.	5219	297 389	-	220	-	-	-	-	-	297 609	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	297 609	-	12 188	-	-	(368)	-	-	309 797	(368)
	за 2021 г.	5219.1	297 389	-	220	-	-	-	-	-	297 609	-
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 увеличена стоимость	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5240	67 659	199 741	(198 144)	-	69 256
	за 2021 г.	5250	75 647	117 827	(125 815)	-	67 659

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

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	34 780	52 797
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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	78 037	25 559	1 910
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	41 756	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	94 427	94 818
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	792 226	1 710 301	877 478

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</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		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			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>
Запасы - всего	за 2022 г.	5400	690 063	-	6 183 083	(6 037 788)	-	-	835 358	-
	за 2021 г.	5420	902 558	-	3 196 468	(3 408 963)	-	-	690 063	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	5401	437 697	-	1 142 782	(1 301 095)	-	-	279 384	-
	за 2021 г.	5421	466 198	-	1 127 859	(1 156 360)	-	-	437 697	-
животные на выращивании и откорме	за 2022 г.	5402	219 341	-	2 891 338	(2 809 189)	-	-	301 490	-
	за 2021 г.	5422	208 580	-	1 509 509	(1 498 748)	-	-	219 341	-
затраты в незавершенном производстве	за 2022 г.	5403	25 978	-	1 797 242	(1 784 841)	-	-	38 379	-
	за 2021 г.	5423	21 010	-	516 696	(511 728)	-	-	25 978	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2022 г.	5404	63	-	163 619	(135 679)	-	-	28 003	-
	за 2021 г.	5424	48	-	35 420	(35 405)	-	-	63	-
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	6 984	-	188 102	(6 984)	-	-	188 102	-
	за 2021 г.	5427	206 722	-	6 984	(206 722)	-	-	6 984	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	219 341	415 302

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			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</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	25 278	-	226 227	-	(22 807)	-	-	-	228 698	-
	за 2021 г.	5530	19 178	-	7 350	-	(1 250)	-	-	-	25 278	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5511	52	-	18	-	-	-	-	-	70	-
	за 2021 г.	5531	1 302	-	-	-	(1 250)	-	-	-	52	-
авансы выданные	за 2022 г.	5512	22 807	-	-	-	(22 807)	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5532	15 933	-	6 874	-	-	-	-	-	22 807	-
прочие	за 2022 г.	5513	2 419	-	226 209	-	-	-	-	-	228 628	-
	за 2021 г.	5533	1 943	-	476	-	-	-	-	-	2 419	-
Итого	за 2022 г.	5500	25 278	-	226 227	-	(22 807)	-	-	X	228 698	-
	за 2021 г.	5520	19 178	-	7 350	-	(1 250)	-	-	X	25 278	-

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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
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	1 369 741	135 705	129 851	(751 323)	-	(65 667)	818 307
	за 2021 г.	5571	1 618 252	-	83 389	(271 900)	-	(60 000)	1 369 741
в том числе: кредиты	за 2022 г.	5552	51 000	135 705	-	-	-	(65 667)	121 038
	за 2021 г.	5572	111 000	-	-	-	-	(60 000)	51 000
займы	за 2022 г.	5553	1 318 741	-	129 851	(751 323)	-	-	697 269
	за 2021 г.	5573	1 507 252	-	83 389	(271 900)	-	-	1 318 741
прочие	за 2022 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	90 922	630 730	12 145	(99 557)	-	65 667	699 907
	за 2021 г.	5580	121 083	1 114	19 809	(111 084)	-	60 000	90 922
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5561	13 990	38 883	-	(13 990)	-	-	38 883
	за 2021 г.	5581	43 403	-	-	(29 413)	-	-	13 990
авансы полученные	за 2022 г.	5562	7 742	53 743	-	(7 742)	-	-	53 743
	за 2021 г.	5582	6 628	1 114	-	-	-	-	7 742
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	5 614	6 837	-	(5 614)	-	-	6 837
	за 2021 г.	5583	6 934	-	-	(1 320)	-	-	5 614
кредиты	за 2022 г.	5564	60 460	61 258	12 145	(72 211)	-	65 667	127 319
	за 2021 г.	5584	60 712	-	19 809	(80 061)	-	60 000	60 460
займы	за 2022 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5566	3 116	470 009	-	-	-	-	473 125
	за 2021 г.	5586	3 406	-	-	(290)	-	-	3 116
Итого	за 2022 г.	5550	1 460 663	766 435	141 996	(850 880)	-	X	1 518 214
	за 2021 г.	5570	1 739 335	1 114	103 198	(382 984)	-	X	1 460 663

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.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	2 435 456	2 244 768
Затраты на оплату труда	5620	121 491	112 316
Отчисления на социальные нужды	5630	37 998	35 092
Амортизация	5640	252 856	194 181
Прочие затраты	5650	193 745	119 046
Итого по элементам затрат	5660	3 041 546	2 705 403
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(40 341)	(4 983)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 001 205	2 700 420

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Оценочные обязательства - всего	5700	15 335	58 914	(64 344)	-	9 905

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<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	792 226	1 939 642	1 292 780
в том числе:				
объекты основных средств	5811	792 226	1 720 301	877 478
из них: переданные в залог	5811.1	792 226	1 720 301	877 478
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	-	219 341	415 302
из них: переданные в залог	5813.1	-	219 341	415 302

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	9 083	25 582
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	9 083	25 582
из них: на растениеводство	5901.1	-	862
на животноводство	5901.2	9 083	24 720
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	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" 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)

Токарев Сергей Валентинович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(при наличии)

(подпись)

Павлова Мария Владимировна

(расшифровка подписи)