

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:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО АГРОПРОМЫШЛЕННЫЙ КОМПЛЕКС АЛЕКСЕЕВСКИЙ

Сельское хозяйство

НАО - непубличное акционерное общество, включая ЗАО

тыс. руб

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата (число, месяц, год)	0710006
по ОКТО	31
ИНН	12
по ОКВЭД 2	60039400
по ОКФС	0245966232
по ОКЕИ	01.13.12
	12267
	13
	384

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (ННОКР)

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	
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3											
Нематериальные активы - всего	за 2022 г.	5100	93	(26)	-	-	-	9	(10)	-	-	-	93
	за 2021 г.	5110	93	(16)	-	-	-	(10)	(10)	-	-	-	93

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***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2	3											
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г.	5200	5 670 685	(2 435 624)	212 268	(99 560)	224 828	(182 520)	-	(222 987)	5 783 393	(2 170 329)	(36)
в том числе:	за 2021 г.	5210	5 368 197	(2 312 256)	65 456	(142 028)	76 155	(195 523)	379 060	-	5 670 685	(2 435 624)	(26)
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5201	4 141 077	(1 327 959)	42 74	(3)	3	(60 121)	-	(101 010)	4 145 347	(1 287 067)	
машины и оборудование	за 2021 г.	5211	3 776 458	(1 212 688)	-	(14 441)	6 241	(121 512)	379 060	-	4 141 077	(1 327 959)	
транспортные средства	за 2022 г.	5202	1 286 219	(997 047)	48 135	(16 536)	150 975	(98 146)	-	(114 765)	1 317 818	(829 452)	
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021 г.	5212	1 330 963	(1 000 814)	2 915	(47 659)	42 126	(38 359)	-	(6 613)	1 286 219	(997 047)	
рабочий скот	за 2022 г.	5203	62 395	(49 448)	61 037	(18 062)	18 062	(9 493)	-	(535)	105 370	(34 266)	
	за 2021 г.	5213	62 572	(49 090)	-	(177)	177	(535)	-	(599)	62 395	(49 448)	
	за 2022 г.	5204	4 857	(4 824)	154	(158)	-	(125)	-	-	4 854	(4 350)	
	за 2021 г.	5214	4 941	(4 892)	-	(84)	84	(16)	-	-	4 857	(4 350)	
	за 2022 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

*На основании форм, утвержденных 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		переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	
						первоначальная стоимость***	накопленная амортизация***	начислено амортизации***				
<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	156 962	(56 346)	96 131	(62 264)	55 787	(14 635)	-	-	190 829	(15 194)
	за 2021 г.	5216	193 263	(44 772)	40 851	(77 152)	27 527	(39 101)	-	-	156 962	(56 346)
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	19175	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5219	-	-	2 537	(2 537)	-	-	-	-	-	-
из них:	за 2022 г.	5209.1	-	-	21 690	(2 515)	-	-	-	-	19 175	-
	за 2021 г.	5219.1	19175	-	2 537	(2 537)	-	-	-	-	19 175	-
земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.2	-	-	21 690	(2 515)	-	-	-	-	19 175	-
	за 2021 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	19 175	-
земель	за 2022 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности – всего	за 2022 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период			На конец периода	
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличения стоимости	стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5240	58305	6	91866	68187	8
	за 2021 г.	5250	52 869	-	99082	58305	

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

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период	
			затраты за период	стоимость
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	за 2022 г.	5260	101 748	7
	за 2021 г.	5270	104 519	99082

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период	
			затраты за период	стоимость
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	за 2022 г.	5280	5280	4
	за 2021 г.	5281	5281	4
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	за 2022 г.	5282	5282	4
	за 2021 г.	5283	5283	4
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	за 2022 г.	5284	25 914	25 914
	за 2021 г.	5285	25 914	25 914
Иное использование основных средств (заполн.)	за 2022 г.	5286	1 793 616	1 793 616
	за 2021 г.	5287	1 793 616	1 589 780

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 корректура****	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура****	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура****					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Долгосрочные - всего	за 2022 г.	5301	5	-	-	5	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5311	890430	-	-	(890425)	-	-	-	5	-	
Краткосрочные - всего	за 2022 г.	5305	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5315	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	за 2022 г.	5300	5	-	-	5	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5310	890430	-	-	(890425)	-	-	-	5	-	

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	5320	-	-	5
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		убыток от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	за 2022 г.	5400	678 522	-	5 502 424	(5565861)	-	-	612 085	-	
	за 2021 г.	5420	701 378	-	3 816 214	(3839070)	-	-	678 522	-	
	в том числе:	5401	185 085	-	1 914 985	(1847623)	-	-	249 447	-	
	за 2022 г.	5421	237 498	-	664 366	(716779)	-	-	185 085	-	
	за 2022 г.	5402	252 410	-	393 972	(513274)	-	-	133 108	-	
	за 2021 г.	5422	164 588	-	328 723	(240901)	-	-	252 410	-	
	за 2022 г.	5403	184 799	-	1 122 036	(1136460)	-	-	170 375	-	
	за 2021 г.	5423	267 725	-	1 208 086	(1291012)	-	-	184 799	-	
	за 2022 г.	5404	56 228	-	2 071 431	(2068504)	-	-	59 155	-	
	за 2021 г.	5424	31 567	-	1 615 039	(1590378)	-	-	56 228	-	
товары отгруженные	за 2022 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-	
расходы будущих периодов	за 2021 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие запасы и затраты	за 2021 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-	

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>
Задписи, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Задписи, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

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)*****	принчтиво- щиеся проценты, штрафы и иные начис- ления*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****	восстанов ление резерва (+) / начисление резерва (-)				
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы выданные	за 2021 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5510	22 792	(4 453)	1 139 240	-	(1075141)	-	8	-	86 891	(4445)	
	за 2021 г.	5530	37 741	(4 270)	973 552	-	(988501)	-	183	-	22 792	(4 453)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5511	14 329	(4 453)	921 280	-	(380991)	-	8	-	54 618	(4445)	
	за 2021 г.	5531	20 992	(4 270)	849 143	-	(853806)	-	183	-	14 329	(4 453)	
	за 2022 г.	5512	6877	-	193 580	-	(183028)	-	-	-	17 429	0	
	за 2021 г.	5532	-	-	41 261	-	(34384)	-	-	-	6 877	0	
	за 2022 г.	5513	1 586	-	24 380	-	(11122)	-	-	-	14 844	0	
прочие	за 2021 г.	5533	16 749	-	83 148	-	(98311)	-	-	-	1 586	0	
	за 2022 г.	5500	22 792	(4 453)	1 139 240	-	(1075141)	-	8	X	86 891	(4445)	
	за 2021 г.	5520	37 741	(4 270)	973 552	-	(988501)	-	183	X	22 792	(4 453)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная 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		погашение	списание на финансовый результат*****	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5551	393 493	-	-	-	-	(85 200)	308 293
	за 2021 г.	5571	485 661	5 800	-	-	-	(97 968)	393 493
	за 2022 г.	5552	393 493	-	-	-	-	(85 200)	308 293
	за 2021 г.	5572	485 661	5 800	-	-	-	(97 968)	393 493
	за 2022 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5560	2 100 599	4 727 698	179 926	(4 627 703)	-	85 200	2 465 720
	за 2021 г.	5580	2 008 305	3 599 586	137 122	(3 742 382)	-	97 968	2 100 599
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5561	252 413	1 045 561	0	(1 068 430)	-	-	229 543
	за 2021 г.	5581	209 632	855 029	0	(812 248)	-	-	252 413
	за 2022 г.	5562	3 529	873 222	0	(864 763)	-	-	11 988
	за 2021 г.	5582	7 228	857 977	0	(861 676)	-	-	3 529
	за 2022 г.	5563	5 732	410 402	0	(321 356)	-	-	94 779
	за 2021 г.	5583	776	311 915	0	(306 959)	-	-	5 732
	за 2022 г.	5564	1 712 888	1 792 672	179 926	(1 802 516)	-	85 200	1 968 170
	за 2021 г.	5584	1 688 292	1 046 556	137 122	(1 257 050)	-	97 968	1 712 888
	за 2022 г.	5565	0	0	0	-	-	-	-
	за 2021 г.	5585	0	0	0	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5566	126 037	605 841	0	(570 638)	-	-	161 240
	за 2021 г.	5586	102 377	528 109	0	(504 449)	-	-	126 037
	за 2022 г.	5550	2 494 092	4 727 698	179 926	(4 627 703)	-	X	2 774 013
	за 2021 г.	5570	2 493 966	3 605 386	137 122	(3 742 382)	-	X	2 494 092

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	6
Всего							
в том числе:							
долгосрочная	5590	-	-	-	-	-	-
из нее:	5591	-	-	-	-	-	-
по кредитам	5592	-	-	-	-	-	-
займам	5593	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
краткосрочная	5594	-	-	-	-	-	-
из нее:	5595	-	-	-	-	-	-
по кредитам	5596	-	-	-	-	-	-
займам		-	-	-	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2022г.	За 2021 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	522 492	598 301
Затраты на оплату труда	5620	493 505	411 813
Отчисления на социальные нужды	5630	147 012	122 720
Амортизация	5640	182 520	199 523
Прочие затраты	5650	1 680	1 330
Итого по элементам затрат	5660	1 347 209	1 333 687
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение (+));	5670	(9 947)	(57 671)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5680		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение)	5690		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 337 262	1 276 016

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	33 101	76 079	(71 406)	-	37 774

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	-	22 479	12656
в том числе:				
объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-
прочее	5803	-	22 479	12656
Выданные - всего	5810	1 594 714	1 768 088	1 589 780
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
из них: переданные в залог	5811.1	1 594 714	1 768 088	1 589 780
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	1 594 714	1 768 088	1 589 780
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	31 850	14 838
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	30 749	13 918
из них:			
на растеневодство	5901.1	28 140	9 776
на животноводство	5901.2	1 450	4 058
на прочие цели	5901.3	1 159	84
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	1101	920
из них:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	1101	920
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
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;

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 в отчетный период (справочно) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей в отчетный период (справочно) в одном отчетном периоде.

Руководитель

Орчиников Д.С.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(при наличии)

Землянова Н.И.

(расшифровка подписи)



26.04.2022г.