

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 "ПРОАГРОТЕХ"
Сельское хозяйство
ООО - общество с ограниченной ответственностью
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
26866518		
6454098407		
01.11		
12300	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	
			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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	Изменения за период			переоценка		На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***		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	348371	-81574	106018	-4499	3102	-43072	0	0	534870	-141231
	за 2021 г.	5210	255304	-50782	95219	-2152	1425	-32217	0	0	348371	-81574
в том числе:	за 2022 г.	5201	6647	-894	12750	0	0	-2323	0	0	19397	-3217
	за 2021 г.	5211	5606	-260	1041	0	0	-634	0	0	6647	-894
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5202	85500	-24581	52168	-4416	3019	-23110	0	0	133252	-43275
	за 2021 г.	5212	45003	-14820	40497			-9761	0	0	85500	-24581
транспортные средства	за 2022 г.	5203	189299	-56099	39961	-83	83	-20323	0	0	229177	-76339
	за 2021 г.	5213	139485	-35702	51966	-2152	1425	-21822	0	0	189299	-56099
машины и оборудование	за 2022 г.	5204	0	0	1139	0		-301	0	0	1139	-301
	за 2021 г.	5214	0	0	0		0	0	0	0	0	0
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5205		0		0	0		0	0	0	0
	за 2021 г.	5215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
рабочий скот	за 2022 г.	5205		0		0	0		0	0	0	0
	за 2021 г.	5215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

*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***
						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
продуктивный скот	за 2022 г.	5206	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ООО	5216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
многолетние насаждения	за 2022 г.	5207	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5217	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
из них: виноградники	за 2022 г.	5207.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5217.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
другие виды основных средств	за 2022 г.	5209	66925	0	84980	0	0	-18099	0	0	151905	-18099
	за 2021 г.	5219	65210	0	1715	0	0	0	0	0	66925	0
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	66925	0	84980	0	0	-18099	0	0	151905	-18099
	за 2021 г.	5219.1	65210	0	1715	0	0	0	0	0	66925	0
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2022 г.	5209.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5219.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2022 г.	5220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	5318	160898	-3191	-96043	66982
	за 2021 г.	5250	12204	88333	0	-95219	5318

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	3036	152
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	0	0

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	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	133276	79681	59429
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	34751	0	1395
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	177347	188751
Иное использование основных средств (залог)	5286	139165	139165	69461

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****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2022 г.	5301	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5311	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	за 2022 г.	5305	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5315	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого	за 2022 г.	5300	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5310	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2022 г.	5400	259151	0	1127873	-927469	0	0	459555	0
	за 2021 г.	5420	107546	0	748758	-597153	0	-	259151	0
в том числе:	за 2022 г.	5401	60613	0	296952	-279787	0	0	77778	0
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021 г.	5421	17863	0	206895	-164145			60613	0
животные на выращивании и откорме	за 2022 г.	5402	0	0	0	-	0	0	0	0
	за 2021 г.	5422	0	0	0	0	0	-	0	0
затраты в незавершенном производстве	за 2022 г.	5403	63386	0	444954	-387667		0	120673	0
	за 2021 г.	5423	50632	0	267650	-157382	0	-	63386	0
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2022 г.	5404	134440	0	385940	-259276	0	0	261104	0
	за 2021 г.	5424	37304	0	254518	-157382	0		134440	0
товары отгруженные	за 2022 г.	5405	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5425	0	0	0	0	0	0	0	0
расходы будущих периодов	за 2022 г.	5406	712	0	27	-739	-	0	-	0
	за 2021 г.	5426	106	0	817	-211	0	0	712	0
прочие запасы и затраты	за 2022 г.	5407	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5427	-	0	-	-	0	0	0	0

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	0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	0	0	0

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5521	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5502	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5522	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
авансы выданные	за 2022 г.	5503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
прочие	за 2022 г.	5504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2021 г.	5524	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5510	66753	0	1053738	279	-994502	0	0	0	126268	0
	за 2021 г.	5530	37473	0	679820	0	-650540	0	0	0	66753	0
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5511	118	0	503060	0	-497705	0	0	0	5473	0
	за 2021 г.	5531	80	0	392166	0	-392128	0	0	0	118	0
авансы выданные	за 2022 г.	5512	63581	0	493636	0	-490199	0	0	0	67018	0
	за 2021 г.	5532	34663	0	286202	0	-257284	0	0	0	63581	0
прочие	за 2022 г.	5513	3054	0	57042	279	-6598	0	0	0	53777	0
	за 2021 г.	5533	2730	0	1452	0	-1228	-	0	0	3054	0
Итого	за 2022 г.	5500	66753	0	1053738	279	-994502	0	0	X	126268	0
	за 2021 г.	5520	37473	0	679820	0	-650540		0	X	66753	

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	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
долгосрочная	5541		0	0	0	0	0
краткосрочная	5542	0	0	0	0	0	0

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	114482	284940	0	-34000	0	0	365422	
	за 2021 г.	5571	124743	116472	6715	-80478	0	-52970	114482	
	в том числе:	за 2022 г.	5552	114482	156725	0	-34000	0	0	237207
	кредиты	за 2021 г.	5572	110970	116472	5429	-65419	0	-52970	114482
займы	за 2022 г.	5553	0	0	0	0	0	0	0	
	за 2021 г.	5573	13773	0	1286	-15059	0	0	0	
прочие	за 2022 г.	5554	0	128215	0	0	0	0	128215	
	за 2021 г.	5574	0	0	0	0	0	0	0	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	237173	1055296	27080	-1001846	0	0	317703	
	за 2021 г.	5580	94367	410098	6353	-326615	0	52970	237173	
	в том числе:	за 2022 г.	5561	5998	611002		-602503	0	0	14497
	расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2021 г.	5581	7775	127331	0	-129108	0	0	5998
авансы полученные	за 2022 г.	5562	0	58290	0	0	0	0	58290	
	за 2021 г.	5582	0	0	0	0	0	0	0	
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	193	1328		-1235	0	0	286	
	за 2021 г.	5583	203	966	0	-976	0	0	193	
кредиты	за 2022 г.	5564	182108	273056	27080	-241080	0	0	241164	
	за 2021 г.	5584	42484	237108	6353	-156807	0	52970	182108	
займы	за 2022 г.	5565	0	0	0	0	0	0	0	
	за 2021 г.	5585	0	0	0	0	0	0	0	
прочие	за 2022 г.	5566	48874	111620	0	-157028	0	0	3466	
	за 2021 г.	5586	43905	44693	0	-39724	0	0	48874	
Итого	за 2022 г.	5550	351655	1340236	27080	-1035846	0	X	683125	
	за 2021 г.	5570	219110	526570	13068	-407093	-	X	351655	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
долгосрочная	5591	0	0	0
из нее:				
по кредитам	5592	0	0	0
займам	5593	0	0	0
в том числе:				
краткосрочная	5594		0	0
из нее:				
по кредитам	5595	0	0	0
займам	5596	0	0	0

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	264721	160371
Затраты на оплату труда	5620	61861	37746
Отчисления на социальные нужды	5630	12425	7513
Амортизация	5640	43072	32217
Прочие затраты	5650	130720	47447
Итого по элементам затрат	5660	485171	285290
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-183953	-109890
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	301218	175400

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	3776	0	0	-790	2986

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	0	0	0
в том числе:				
объекты основных средств	5801	0	0	0
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	0	0	0
из них: векселя	5802.1	0	0	0
прочее	5803			
Выданные - всего	5810	139165	139165	97762
в том числе:				
объекты основных средств	5811	139165	139165	97762
из них: переданные в залог	5811.1	139165	139165	97762
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	0	-
из них: переданные в залог	5812.1	0	0	0
прочее	5813	0	0	0
из них: переданные в залог	5813.1	0	0	0

9. Государственная помощь

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.		
	2	3	4		
Получено бюджетных средств - всего	5900	2921	5407		
в том числе:					
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)	5901	2921	3407		
из них:					
на растениеводство	5901.1	2921	3407		
на животноводство	5901.2	0	0		
на прочие цели	5901.3	0	0		
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	0	0		
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1 + 5905.2 + 5905.3 + 5905.4)	5905	0	0		
из них:					
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительство-монтажные работы)	5905.1	0	2000		
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.2	0	0		
на прочие цели	5905.3	0	0		
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.4	0	2000		
СПРАВочно: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.5	0	0		
	5905.6	0	0		
Бюджетные кредиты - всего	5910	0	0		
	5920	0	0		
Наименование показателя	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	5910	0	0	0	0
	5920	0	0	0	0

** В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая стоимость

** Неиспользованные средства

*** В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.

**** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" изменит соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

величина резерва под обеспечение 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

Горланова Вера Николаевна
(расшифровка подписи)Главный бухгалтер
(при наличии)Уварова Юлия Владимировна
(расшифровка подписи)