

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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

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 за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты 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 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	



30 марта 2023 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	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 2022г.	152 215	184 147	(87 587)	(58 168)	190 607
	5250	за 2021г.	7 322	152 444	-	(7 551)	152 215
в том числе:							
Земельный участок	5241	за 2022г.	29	-	-	-	29
	5251	за 2021г.	29	-	-	-	29
Здание административное (Кадыковой, 27)	5242	за 2022г.	7 299	-	-	-	7 299
	5252	за 2021г.	7 293	7	-	-	7 299
Сушильный комплекс 2021	5243	за 2022г.	59 280	-	-	-	59 280
	5253	за 2021г.	-	59 280	-	-	59 280
Оборудование для утилизации древесных отходов и котел-утилизатор дымового газа водогрейный, жаротруб	5244	за 2022г.	85 607	125 979	87 587	-	123 999
	5254	за 2021г.	-	85 607	-	-	85 607
Передвижной моечный комплекс	5245	за 2022г.	-	245	-	(245)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Машина поруд. т.м. Voithmax серии Drive, мод. Drive 500 380V	5246	за 2022г.	-	109	-	(109)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Цех сращивания с. Вылково (здание)	5247	за 2022г.	-	3 226	-	(3 226)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Цех сращивания с. Вылково (бетонная площадка)	5248	за 2022г.	-	5 635	-	(5 635)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автозаправочный комплекс/тракторная тележка, захват. бочка 3м. куб., сечетчик заправочный/ ЕЕ4636 22	5249	за 2022г.	-	133	-	(133)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автозаправочный комплекс на автоприцепе №04 7792 22		за 2022г.	-	194	-	(194)	-
Уличная скоростная катальная IP-камера RVJ-1 NCZ20745-C (4-178) _Столбово		за 2022г.	-	265	-	(265)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-сортиментовоз мод. SW-240 Н		за 2022г.	-	1 019	-	(1 019)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ковш общедо назначения для погрузчика Lbhnet L556		за 2022г.	-	1 333	-	(1 333)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Специальный автомобиль перегружатель с КМУ г.в. 2021 Инв. 28352-21		за 2022г.	-	2 573	-	(2 573)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Специализированный сортиментовоз VKRSK3-S г.в. 2021 B518BH122 Инв. ПД-000130		за 2022г.	-	2 996	-	(2 996)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание ПХС, 65,9 кв.м.200318/9 (2022-2023)		за 2022г.	-	65	-	(65)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Специализированный прицеп сортиментовоз ISTRAL г.в.2021 Инв. 71383-21		за 2022г.	-	2 186	-	(2 186)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
SCANIA P R4X200 R410 B532BH122 г.в.2021 Инв ПД-000132		за 2022г.	-	1 587	-	(1 587)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Сканер обзала, оптимизатор		за 2022г.	-	4 240	-	(4 240)	-
Полуприцеп-самосвал ТОНАР-9589 АО947522 Инд. 17-08355		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 093	-	(1 093)	-
Угличная скоростная купольная IP-камера RV-I-1 NCZ20745-C (4-178) _Корнилово		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	155	-	(155)	-
Грузовой-Тягач грузовой SCANIA G440A4X2NA ADR FL A779TK122 3A0014		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 098	-	(1 098)	-
SCANIA P R4X200 R410 B548BH122 гв.2021 Инв ПД-000135		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 587	-	(1 587)	-
Угличная скоростная купольная IP-камера RV-I-1 NCZ20745-C (4-178)+Монтажная коробка RV-I-M		за 2021г.	-	-	-	-	-
Андронов		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Mitsubishi PAJERO SPORT 2.4 P056XB Инд. 18-00585		за 2022г.	-	1 695	-	(1 695)	-
Стойка регулируемая механическая, 30т. CM-30M		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	435	-	(435)	-
Полуприцеп-сортиментовоз 6997		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 503	-	(1 503)	-
Здание ПХС, 285,9 кв.м. Инв.28032018 (2022-2023)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	134	-	(134)	-
Грузовой-Тягач грузовой SCANIA G440A4X2NA ADR FL A070KE122 3A001		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	445	-	(445)	-
Административное здание, 189 кв.м. Инд.200318/7(2022-2023)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	126	-	(126)	-
Барabanная рубильная машина тип ДН 240х500 L 4 WU, пр-во Германия, 2022г.в.		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	18 477	-	(18 477)	-
Котел водогрейный КВр-0,3 Д с шахтной толкой		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	390	-	(390)	-
Специализированный полуприцеп сортиментовозный UKRP4D VIN ZXEVKRP4DM000034 г.в. 2021 Инв. ПД-000178		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	771	-	(771)	-
Специализированный полуприцеп-тяжеловоз Тр-361 АТ411922 Инв.2842681-ФЛ/БРН-21		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 148	-	(2 148)	-
Угличная скоростная купольная IP-камера RV-I-1 NCZ20745-C (4-178)+Монтажная коробка RV-I-M Усть-Москва		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	250	-	(250)	-
SCANIA P R4X200 R410 B413BH122 гв.2021 Инв ПД-000138		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 587	-	(1 587)	-
Угличная скоростная купольная IP-камера RV-I-1 NCZ20745-C (4-178)+Монтажная коробка RV-I-M ЛДК		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	233	-	(233)	-
УАЗ-220695 (дог.Р15-08202-ДП) г.н. А373ХО22		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	5	-	(5)	-
Прицеп лесовозный 5642 к тягачу К005УН		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Тонар-97461 АО 0004		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	5	-	(5)	-
Полуприцеп специальный 84400С (дог.Р15-17154-ДП)№АО651822		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	15	-	(15)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	9	-	(9)	-



Седельный тягач с КМУ/5908РА (А677ХО)		за 2022г.	-		-		-	-	-
Полуприцеп специальный В4400С (АО7357)		за 2021г.	32		-		(32)		-
		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	10		-		(10)		-
УАЗ-220695 спец пассажирский А 354 ХО		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	1		-		(1)		-
Полуприцеп специальный В4400С (АО6517)		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	9		-		(9)		-
Седельный тягач с КМУ/5908РА (А600ХО)		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	32		-		(32)		-
Полуприцеп специальный В4400С (АО7358)		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	10		-		(10)		-
Тонар-97461 АО 0034		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	15		-		(15)		-
СЕДЕЛЬНЫЙ ТЯГАЧ С КМУ/ 5908РА (Дюг. Р15-17089-ДЛ) № А579ХО		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	32		-		(32)		-
Седельный тягач с КМУ/5908РА (А670ХО)		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	32		-		(32)		-
СЕДЕЛЬНЫЙ ТЯГАЧ С КМУ 4456АБ № Р989УТ		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	26		-		(26)		-
Тонар-97461 АО 0030		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	15		-		(15)		-
Тягач лесовозный с гидроманипулятором К006УН		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	28		-		(28)		-
ПРИЦЕП НефАЗ 9334№5646АЕ		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	9		-		(9)		-
Прицеп лесовозный 5641 к тягачу К006УН		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	5		-		(5)		-
УАЗ 29891 спец пассажирское Р613УТ		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	4		-		(4)		-
Здание диспетчерская (кадыкова 27)		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	30		-		(30)		-
УАЗ-29892 спец.пассажирский Р 078 УТ		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	1		-		(1)		-
Моп ТGS 19.400		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	59		-		(59)		-
Здание проходная (кадыкова 27)		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	16		-		(16)		-
Гидроманипулятор		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	8		-		(8)		-
Тягач лесовозный с гидроманипулятором К006УН		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	28		-		(28)		-
В Оборудование ОМТП 701-02		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	7		-		(7)		-
УАЗ 29892 Р081УТ		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	4		-		(4)		-
Автомобиль ЗИЛ-131 г/н 384 РН		за 2022г.	-		-		-		-
		за 2021г.	126		-		(126)		-

Бойлер косвенного нагрева напольный BV-N 150л (25кВт)		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Системный блок Intel Core i5-10400 OEM(6ядер, 12 потоков, 2.9Gb		за 2022г.	58	-	-	-	-	(58)	-
Автомобиль ЗИЛ-131 АРС-14 г/н У 516 РХ		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	69	-	-	-	-	(69)	-
Автомобиль ЗИЛ-131 г/н У 514 РХ		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	128	-	-	-	-	(128)	-
Автомобиль ЗИЛ-131 г/н У 514 РХ		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	125	-	-	-	-	(125)	-
Автомобиль Land Rover Discoveri 4 SALLAAAF6FA739209 (П)		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	1 458	-	-	-	-	(1 458)	-
Сушильная камера конвекционного типа		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	812	-	-	-	-	(812)	-
Кранбалка КБ-3,2-12		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	343	-	-	-	-	(343)	-
Автомобиль ЗИЛ-131 АРС-14 г/н Е 776 РХ		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	124	-	-	-	-	(124)	-
Котел КП-300		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	145	-	-	-	-	(145)	-
Бисоакустический отпугиватель птиц		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	49	-	-	-	-	(49)	-
Аппаратор Shil RL540		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	56	-	-	-	-	(56)	-
Системный блок AMD AM4 RYZEN 3 3100 (4 ядра 4 потока) ОЗУ 8 Gb DDR4/VGA GT 1030/SSD 480Gb		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	50	-	-	-	-	(50)	-
Дождеприемный ДР-20		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	66	-	-	-	-	(66)	-
Системный блок Intel Core i5-10400 OEM(6ядер 12 потоков 2.9 G		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	65	-	-	-	-	(65)	-
Компрессор СБ4Ф-500, LT100/16-11 1400l/min		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	179	-	-	-	-	(179)	-
Нутбук 15,6"HD Lenovo V15-IL grey		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	62	-	-	-	-	(62)	-
Индукционный нагреватель Buttenfly (3,5кВт), в комплекте с индуктором		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	235	-	-	-	-	(235)	-
Станок зачистной ручной с резаками HS-50 M		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	150	-	-	-	-	(150)	-
Автомобиль ЗИЛ-131 г/н М 099 СВ		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	125	-	-	-	-	(125)	-
Штангенциркуль 35-300		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	60	-	-	-	-	(60)	-
Полуавтоматический станок для сварки и ремонта полотен ленточных пил.мод.МА311		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	2 222	-	-	-	-	(2 222)	-
Кранбалка КБ-3,2-12		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	402	-	-	-	-	(402)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
-------------------------	-----	-----------	-----------



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	-	-

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	1 890	297 895	180 817
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	6 280	3 528	4 260
	5288	-	-	-



**30 марта 2023 г.**

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	816 525	-	-	288 000	-	-	-	528 525	-
	5311	за 2021г.	997 100	-	213 025	393 600	-	-	-	816 525	-
В том числе:											
	5302	за 2022г.	816 525	-	-	288 000	-	-	-	528 525	-
	5312	за 2021г.	997 100	-	213 025	393 600	-	-	-	816 525	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	240 000	-	15 151 471	15 177 227	-	-	-	214 244	-
	5315	за 2021г.	13 800	-	7 948 600	7 722 400	-	-	-	240 000	-
В том числе:											
	5306	за 2022г.	240 000	-	15 151 471	15 177 227	-	-	-	214 244	-
	5316	за 2021г.	13 800	-	7 948 600	7 722 400	-	-	-	240 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	1 056 525	-	15 151 471	15 465 227	-	-	-	742 769	-
	5310	за 2021г.	1 010 900	-	8 161 625	8 116 000	-	-	-	1 056 525	-



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:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Российская Федерация, Алтайский край  
Муниципальное образование «Каменинский район»  
ОГРН: 1092207000181 ИНН 2247000000  
Каменинский район  
И.О. Петров

Руководитель  
(подпись)

Погиновский Валерий  
Петрович  
(расшифровка подписи)

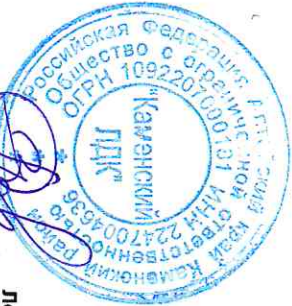
30 марта 2023 г.

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

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 запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_ Логиновский Валерий  
(подпись) Петрови  
(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		
					поступление				выбыло					
			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	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	449 990	-	271 447	277	(208 269)	(933)	-	-	10	11 807	524 429	-
	5530	за 2021г.	417 819	-	241 433	125	(210 286)	-	-	-	900	-	449 990	-
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	201 928	-	192 221	-	(34 998)	(933)	-	-	-	-	358 318
Авансы выданные	5531	за 2021г.	174 282	-	69 817	-	(42 170)	-	-	-	-	-	201 928	-
	5512	за 2022г.	120 695	-	39 156	-	(89 888)	-	-	-	-	-	69 963	-
Прочая	5532	за 2021г.	32 890	-	108 315	-	(20 510)	-	-	-	-	-	120 695	-
	5513	за 2022г.	127 367	-	40 070	277	(83 383)	-	-	-	10	11 807	96 148	-
	5533	за 2021г.	210 647	-	63 301	125	(147 606)	-	-	-	900	-	127 367	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	449 990	-	271 447	277	(208 269)	(933)	-	X	10	11 807	524 429	-
	5520	за 2021г.	417 819	-	241 433	125	(210 286)	-	-	X	900	-	449 990	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло			перевод из долго- в краткосро- ную задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	234 273	148 582	5 896	(229 843)	-	-	10	11 807	170 725	-	
	5580	за 2021г.	290 131	209 260	1 616	(267 634)	-	-	900	-	234 273	-	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	79 959	85 127	5 793	(77 030)	-	-	10	-	93 859	-	
	5581	за 2021г.	155 953	77 930	1 237	(155 161)	-	-	-	-	79 959	-	
авансы полученные	5562	за 2022г.	119 225	34 806	-	(109 587)	-	-	-	-	44 444	-	
	5582	за 2021г.	108 845	111 147	-	(100 767)	-	-	-	-	119 225	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	15 891	25 761	103	(17 856)	-	-	-	-	8 063	-	
	5583	за 2021г.	25 026	1 292	270	(11 597)	-	-	900	-	15 891	-	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	109	(109)	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	19 198	2 887	-	(25 366)	-	-	-	3 745	462	-	
	5586	за 2021г.	307	18 891	-	-	-	-	-	-	19 198	-	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5550	за 2022г.	234 273	148 582	5 896	(229 843)	-	X	10	11 807	170 725	-	
	5570	за 2021г.	290 131	209 260	1 616	(267 634)	-	X	900	-	234 273	-	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Логиновский Валерий  
Петрович  
(расшифровка подписи)



30 марта 2023 г.



# 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 623 577	1 339 163
Расходы на оплату труда	5620	215 278	202 705
Отчисления на социальные нужды	5630	71 158	67 076
Амортизация	5640	105 695	36 734
Прочие затраты	5650	500 394	579 470
Итого по элементам	5660	2 516 102	2 225 148
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(83 236)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	58 114	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 574 216	2 141 912

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель **Погоновский Валерий Петрович**

(подпись)

(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	-	-	-	-	-



Руководитель **Логиновский Валерий Петрович**  
(подпись) (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)

Логиновский Валерий  
Петрович  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



9. Государственная помощь

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



Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)      Логиновский Валерий Петрович  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

**Пояснительная записка к годовому отчету  
ООО «Каменский ЛДК»  
за 2022 год**

**30.03.2023**

**Общие сведения об организации**

Официальное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Каменский ЛДК».

Юридический и почтовый адрес (совпадают): 658073, Россия, Алтайский край Каменский район, п.Октябрьский, ул. Соляной тракт д.1

Свидетельство о внесении записи в Единый реестр юридических лиц о юридическом лице №002958061 серия 22 от 20.04.2009 выдано МРИ ФНС России №6 по Алтайскому краю - ОГРН № 10922070000181.

ИНН 2247004636

Уставный капитал Общества – 307 830 тыс. руб.

Директор Логиновский Валерий Петрович

Основным видом деятельности Общества является: 16.10 Распиловка и строгание древесины.

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2022г. - 411 человек.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной по причине установления технической ошибки, связанной со сбоем работы программы. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

**Лица, отвечающие за корпоративное управление.**

Лицом, отвечающим за корпоративное управление, является общее собрание участников в соответствии с действующим Уставом Общества.

**Информация о связанных сторонах.**

Согласно п. 6 - 15 ПБУ 11/2008 организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, раскрывает информацию о связанных сторонах.

На дату составления отчетности Общество имеет две связанных в качестве участников, владеющих совместно 87,32% долей в уставном капитале, в том числе: ООО «ЛХК «Алтайлес», владеющее 36,13 % доли уставного капитала Общества; ООО «Содружество» владеющее 51,19 % доли уставного капитала Общества.

Миноритарные участники Общества: ООО «Лесное», владеющее 2,27 % доли уставного капитала Общества; ООО «Новичиха-лес», владеющее 2,88 % доли уставного капитала Общества; ООО «Ребрихинский лесхоз», владеющий 6,31 % доли

уставного капитала Общества; ООО «Вострово Лес», владеющее 1,22 % доли уставного капитала Общества. Хозяйственные операции в отчетном периоде со связанными сторонами проводились на рыночных условиях. Бенефициаром в силу владения является Чудеса Вера Михайловна.

### **Основы представления отчетности.**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (РСБУ).

Все активы и обязательства бухгалтерской отчетности и пояснений к ней выражены в валюте Российской Федерации (тысячи рублей).

Подготовленная бухгалтерская отчетность предполагает использование оценок и допущений, которые оказывают влияние на суммы активов и обязательств, данные об условных активах и обязательствах на дату составления бухгалтерской отчетности, а также на суммы доходов и расходов, отраженных в отчетном периоде.

### **Непрерывность деятельности**

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

### **Принципы учетной политики**

Активы и обязательства общества существуют обособленно от активов и обязательств участников общества и активов и обязательств других организаций.

Принятая обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому.

Факты хозяйственной деятельности общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Обществом сдается корректировочная отчетность по причине установления технических ошибок.

**Корректировка показателей баланса по состоянию на начало отчетного периода в связи с первым применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».**

В показатели значений баланса по состоянию на начало отчетного периода внесены следующие корректировки:

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
	строки			
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	398 765	429 523	828 288
Отложенные налоговые активы	1180	3	0	3
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>1 215 293</b>	<b>429 523</b>	<b>1 644 816</b>



<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Дебиторская задолженность	1230	449990	0	449990
Прочие оборотные активы	1260	25 499	1309	26 808
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>885 249</b>	<b>1309</b>	<b>886 558</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>2 100 542</b>	<b>430 832</b>	<b>2 531 374</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 412 259	218 324	1 630 583
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>1 720 089</b>	<b>218 324</b>	<b>1 938 413</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 159	19154	24 313
Прочие обязательства	1450	141 021	193354	334 375
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>146 180</b>	<b>212 508</b>	<b>358 688</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Кредиторская задолженность	1520	234 273	0	234 273
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>234 273</b>	<b>0</b>	<b>234 273</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>2 100 542</b>	<b>430 832</b>	<b>2 531 374</b>

### Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

### Основные средства.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 000 руб.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

Согласно п. 45 - 47 ФСБУ 6/2020 в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается информация с учетом её существенности по сверке остатков основных средств на начало отчетного периода и конец предыдущего периода.

Объекты, которые Общество использует для получения дохода от их сдачи в аренду отражаются в бухгалтерском балансе в строке 1160 за вычетом начисленной



амортизации, если по условиям договора аренды срок договора истекает до конца 2022 года.

Перечень обязательной информации, которую должен раскрывать арендодатель, приведен в ФСБУ 25/2018. Корректировка по этому основанию изложена в таблице выше.

### **Учет финансовых вложений**

К финансовым вложениям организации относятся предоставленные другим организациям займы и размещенные денежные средства на депозитных счетах в банках.

Финансовые вложения учитываются на балансовом счете 58 «Финансовые вложения». Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения Общества на конец 2022 года составляют 742 769 тыс. руб. в том числе займы, выданные юридическим лицам под проценты (долгосрочные вложения) – 528 525 тыс. руб., депозиты (краткосрочные вложения) - 214 244 тыс. руб. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался по причине отсутствия признаков обесценения.

### **Учет запасов**

Учет и движение запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019.

В составе строки 1210 учитываются следующие запасы при условии их использования в течение периода, не превышающего 12 месяцев:

- сырье, материалы и т.п. предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки.

Значение показателя стр. 1210 на конец отчетного периода 144 244 тыс. руб.

### **Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам отражаются на отдельном счете 97 «Расходы будущих периодов» с отнесением на счета расходов по мере наступления периода, к которому они относятся, либо на счета формирования первоначальной стоимости объекта основного средства.

На счете учитываются расходы по страхованию транспортных средств, суммы

которых ежемесячно списываются на счета производства пропорционально периоду страхования.

### **Расчеты с покупателями и заказчиками**

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются каждой стороной в своей бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей.

Расчеты с покупателями и заказчиками отражаются в балансе в сумме фактической задолженности без НДС, возникшей на основании первичных бухгалтерских документов.

Всего дебиторская задолженность по строке 1230 на 31.12.2022г. составляет 524 429 тыс. руб.

По строке 1520 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022г. отражена кредиторская задолженность, которая составила 170 725 тыс. руб.,

### **Денежные средства**

По состоянию на 31.12.2022г. показатель по строке 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства» в кассе организации и на расчетных счетах составил – 26 246 тыс. руб.

**Добавочный и резервный капитал** в Обществе не создаются.

### **Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства**

Аналитический учет налоговых активов и обязательств ведется по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Когда доходы, которые в бухучете текущего отчетного периода не отражают и расходы, которые не признают при налогообложении в текущем отчетном периоде, возникают отложенные налоговые активы. Отложенные налоговые активы уменьшают сумму налога будущих отчетных периодов, налог текущего периода в бухучете увеличивают.

Отложенные налоговые обязательства возникают, когда доходы, которые при налогообложении в текущем отчетном периоде не учитывают и расходы, которые в бухучете текущего отчетного периода не отражают. Отложенные налоговые обязательства увеличивают сумму налога будущих отчетных периодов. Налог текущего периода уменьшают.

Размер ОНА и ОНО определяется по формуле: Сумма временной разницы умножить на ставку налога на прибыль, действующая на отчетную дату.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

### **Признание доходов**



Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доходы для целей бухгалтерского учета признаются по методу начисления.

Бухгалтерский учет прочих поступлений по операционным и внереализационным доходам ведется на счете 91.01 «Прочие доходы».

Бухгалтерский учет прочих поступлений ведется по статьям доходов.

Прочие доходы для целей бухгалтерского учета отражаются по моменту их начисления или предъявления с отражением в учете.

В конце квартала определяется прибыль (убыток) от прочих доходов и расходов.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. В Обществе выделяют следующие виды деятельности:

- заготовка древесины;
- производство пиломатериалов;
- производство столярных изделий;
- оказание услуг;
- прочее.

Всего объем выручки в 2022 году составил 1 730 450 тыс. руб.

Выручка от оказания услуг и реализации товаров признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Во внереализационные доходы входят курсовые разницы, проценты по депозитам, доходы от реализации ОС и прочего имущества и прочие внереализационные доходы. Всего внереализационных доходов в 2022 году было на сумму 356 795 тыс.руб.

### **Учет расходов**

Расходами Организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновение обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества). Основание: ПБУ 10/99.

Расходы отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором совершены, независимо от времени фактических выплат денежных средств и иной формы осуществления.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Общество калькулирует полную производственную себестоимость продукции и оказанных услуг с выделением управленческих расходов. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-

постоянных ежемесячно списывают в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы» в полной сумме (п.8 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п.8/ ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Себестоимость продаж составила 1 403 013 тыс.руб.

Управленческие расходы - 55 947 тыс.руб.

Во внереализационные расходы входят курсовые разницы, проценты к уплате, услуги банков, материальная помощь, налоги и сборы и прочие внереализационные расходы. Всего 699 827 тыс. руб.

### **Оценочные обязательства**

Оценочные обязательства – это обязательства с неопределенной величиной или сроком погашения. Они могут возникать из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров.

Экономическим смыслом отражения оценочного обязательства в бухгалтерском учете является создание резервов под предстоящие расходы, которые с высокой вероятностью произойдут в будущем.

Общество формирует резерв на предстоящую оплату отпусков работникам, включая отчисления на социальное страхование.

### **Отражение событий после отчетной даты**

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. (Основание-пункт 3 ПБУ 7/98). Отчетная дата-последний день календарного года – 31 декабря; дата подписания- число, указанное в отчетности подписавшими ее лицами.

В бухгалтерском учете и отчетности должны быть отражены только существенные события, которые имели место после отчетной даты, независимо от того, как они повлияли на деятельность организации (положительно или отрицательно) и (или) на ее финансовое состояние. Основание – пункт 6 ПБУ 7/98. Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

В случае если в период между датой подписания бухгалтерской отчетности и датой ее утверждения в установленном порядке получена новая информация о событиях после отчетной даты, раскрытых в бухгалтерской отчетности, представленной пользователям, и (или) произошли (выявлены) события, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, то организация информирует об этом лиц, которым была представлена данная бухгалтерская отчетность.



## Расчеты по налогу на прибыль

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированный на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных активов и обязательств отчетного периода.

**Инвентаризация** активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995г. №49.

Директор ООО «Каменский ЛДК»

Главный бухгалтер



В.П. Логиновский

Л.Ю. Кузьменко