

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:

АО "Восток Зернопродукт"
Сельское хозяйство
тыс. руб

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710006	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2021
по ОКПО	70894698	
ИНН	1659041882	
по ОКВЭД 2	01.11	
по ОКОПФ/ ОКФС	12200/34	
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	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначаль- ная 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		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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022 г.	5200	2812424	-1964099	280192	-22640	20503	-224420	-	-	3069976	-2168016
	за 2021 г.	5210	1847322	-1475969	1249244	-188349	184399	-1192630	-95793	520101	2812424	-1964099
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5201	9641	-3958		-	-	-483	-		9641	-4441
	за 2021 г.	5211	9637	-4296	4	-	-	-405	-	743	9641	-3958
машины и оборудование	за 2022 г.	5202	2648085	-1872404	249031	-20657	18876	-205967	-	-	2876459	-2059495
	за 2021 г.	5212	1823662	-1465478	1066789	-179721	179372	-1080420	-62645	494122	2648085	-1872404
транспортные средства	за 2022 г.	5203	149658	-86852	30829	-1983	1627	-17525	-	-	178504	-102750
	за 2021 г.	5213	-	-	182346	-	-	-111570	-32688	24718	149658	-86852
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 г.	5204	103	-65		-	-	-7	-	-	103	-72
	за 2021 г.	5214	-	-	105	-	-	-73	-2	8	103	-65
рабочий скот	за 2022 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. №154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. №61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***		выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

продуктивный скот	за 2022 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	4937	-820	332		-438	-	5269	-1258		
	за 2021 г.	5219	14023	-6195	-	-8628	5027	-162	-458	510	4937	-820
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5209.1	1509						1509	#3НАЧ!		
	за 2021 г.	5219.1	1509						1509			
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 увеличина стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5240	179	24		-	203
	за 2021 г.	5250	364		-185		179

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

Наименование показателя	Коды	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	85693	141074	97342
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	24915	65876	269036
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	-	-	-

0710005 с. 3

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначаль-ная стоимость	накопленная корректи-ровка****	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректи-ровка****
						первоначаль-ная стоимость	накопленная корректи-ровка****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2022 г.	5301	427450	-		-67906	-	-	-	359544	-
	за 2021 г.	5311	566497	-		-139047	-	-	-	427450	-
Краткосрочные - всего	за 2022 г.	5305	1438660	-	1679783	-1785263	-	-	-	1333180	-
	за 2021 г.	5315	1124639	-	1790775	-1476754	-	-	-	1438660	-
Финансовых вложений - итог	за 2022 г.	5300	1866110	-	1679783	-1853169	-	-	-	1692724	-
	за 2021 г.	5310	1691136	-	1790775	-1615801	-	-	-	1866110	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2022 г.	5400	1795883	-	8460220	-8200913	-	-	2055190	-
	за 2021 г.	5420	1811493	-	9833821	-9849431	-	-	1795883	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	5401	67492	-	1145631	-1125448	-	-	87675	-
	за 2021 г.	5421	78443	-	1881405	-1892356	-	-	67492	-
животные на выращивании и откорме	за 2022 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2022 г.	5403	866539	-	3531679	-3619111	-	-	779107	-
	за 2021 г.	5423	786869	-	4043786	-3964116	-	-	866539	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2022 г.	5404	858865	-	3593292	-3278983	-	-	1173174	-
	за 2021 г.	5424	944225	-	3769658	-3855018	-	-	858865	-
товары отгруженные	за 2022 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	за 2022 г.	5406	1203	-	12788	-3229	-	-	10762	-
	за 2021 г.	5426	1956	-	3442	-4195	-	-	1203	-
прочие запасы и затраты	за 2022 г.	5407	1784	-	176830	-174142	-	-	4472	-
	за 2021 г.	5427		-	135530	-133746	-	-	1784	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	619936	2068292

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	177216	-	-	-	-	-	-	-	177216	-
	за 2021 г.	5521	-	-	177216	-	-	-	-	-	177216	-
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	177216	-	-	-	-	-	-	-	177216	-
	за 2021 г.	5524	-	-	177216	-	-	-	-	-	177216	-

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5510	1449848	-1948	3042946	-	-2426667	-	1900	-	2066127	-48	2066127
	за 2021 г.	5530	1538197	-1980	2968518	-	-3056867	-	32	-	1449848	-1948	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5511	853600	-	2063841	-	-1631322	-	-	-	1286119	-	1286119
	за 2021 г.	5531	498954	-	2085707	-	-1731061	-	-	-	853600	-	-
авансы выданные	за 2022 г.	5512	339072	-	450528	-	-768080	-	-	-	21520	-	21520
	за 2021 г.	5532	529678	-	878915	-	-1069521	-	-	-	339072	-	-
прочие	за 2022 г.	5513	257176	-1948	528577	-	-27265	-	1900	-	758488	-48	758488
	за 2021 г.	5533	509565	-1980	3896	-	-256285	-	32	-	257176	-1948	-
Итого	за 2022 г.	5500	1627064	-1948	3042946	-	-2426667	-	1900	X	2243343	-48	-
	за 2021 г.	5520	1538197	-1980	3145734	-	-3056867	-	32	X	1627064	-1948	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 5

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	172076	228572	194	-30	-15	-	400797
	за 2021 г.	5571	177549	292005	-	-265073	-	-32405	172076
в том числе: кредиты	за 2022 г.	5552	-	88980	194	-30	-15	-	89129
	за 2021 г.	5572	32405	-	-	-	-	-32405	-
займы	за 2022 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5554	172076	139592	-	-	-	-	311668
	за 2021 г.	5574	145144	292005	-	-265073	-	-	172076
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5560	1856366	3327385	512614	-3340329	-86191	-	2269845
	за 2021 г.	5580	2004138	3884018	57154	-4035050	-53894	-	1856366
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5561	270346	1785430	-	-1393713	-	-	662063
	за 2021 г.	5581	524204	1742473	-	-1996331	-	-	270346
авансы полученные	за 2022 г.	5562	254776	610569	-	-606142	-	-	259203
	за 2021 г.	5582	503166	375639	-	-624029	-	-	254776
расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	5563	17	1994	-	-1577	-	-	434
	за 2021 г.	5583	418	1337	-	-1738	-	-	17
кредиты	за 2022 г.	5564	1187208	533400	76136	-1026305	-76101	-	694338
	за 2021 г.	5584	976350	1355555	54447	-1145250	-53894	-	1187208
займы	за 2022 г.	5565	119207	395992	8375	-312592	-10090	-	200892
	за 2021 г.	5585	-	116500	2707	-	-	-	119207
прочие	за 2022 г.	5566	24812	-	428103	-	-	-	452915
	за 2021 г.	5586	-	292514	-	-267702	-	-	24812
Итого	за 2022 г.	5550	2028442	3555957	512808	-3340359	-86206	X	2670642
	за 2021 г.	5570	2181687	4176023	57154	-4300123	-53894	X	2028442

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.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	1317696	1139842
Затраты на оплату труда	5620	155817	156153
Отчисления на социальные нужды	5630	49225	45766
Амортизация	5640	166349	95923
Прочие затраты	5650	298976	334292
Итого по элементам затрат	5660	1988063	1771976
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-226877	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение)	5680		5690
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1761186	1777666

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	8797	12508	-8797	-	12508

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	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-
прочее	5803	-	-	-
Выданные - всего	5810	217071	619936	2068292
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
из них: переданные в залог	5811.1	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	217071	619936	2068292
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	145332	165412
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+)	5901	145332	165412

0710005 с. 6

0710005 с. 7

из них:	5901.1		
на растениеводство		145332	165412
на животноводство	5901.2	-	-
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:	5905.1	-	-
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	-	-
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 "Начисленная амортизация" именует 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)

Мухаметзянов Р.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

(подпись)

Нургалиева Л.Р.

(расшифровка подписи)