

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация <u>Акционерное общество "Вологодский картофель"</u>	по ОКПО	41125222		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3527008610		
Вид экономической деятельности <u>Смешанное сельское хозяйство</u>	по ОКВЭД 2	01.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)  
162107, Вологодская обл, Сокольский р-н, Кадников г, Розы Люксембург ул, д. № 13

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
ООО "Аудит-Финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3525308425
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1133525016118

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	564 151	564 736	542 451
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	26	26	26
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>564 177</b>	<b>564 762</b>	<b>542 477</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	248 251	231 703	263 055
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 899	6 557	5 472
	Дебиторская задолженность	1230	34 028	19 987	20 096
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	30	272	84
	Прочие оборотные активы	1260	327	782	2 792
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>288 534</b>	<b>259 301</b>	<b>291 499</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>852 711</b>	<b>824 063</b>	<b>833 976</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	17 100	17 100	17 100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	427 190	430 030	430 382
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5 448	5 448	5 448
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 757	25 787	61 599
	Итого по разделу III	1300	456 495	478 365	514 529
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	338 623	253 634	219 147
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	14 219	8 098	3 763
	Итого по разделу IV	1400	352 842	261 732	222 910
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	7 553	59 655	70 996
	Кредиторская задолженность	1520	23 942	21 275	22 442
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 951	3 035	3 099
	Прочие обязательства	1550	8 928	-	-
	Итого по разделу V	1500	43 374	83 965	96 537
	<b>БАЛАНС</b>	1700	852 711	824 062	833 976

Руководитель

(подпись)

Доронина Марина  
Аркадьевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация <b>Акционерное общество "Вологодский картофель"</b>		Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2022</b>
Вид экономической деятельности <b>Смешанное сельское хозяйство</b>		по ОКПО	<b>41125222</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>		ИНН	<b>3527008610</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	<b>01.5</b>		
		по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
		по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	141 841	125 925
	Себестоимость продаж	2120	(148 010)	(123 579)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(6 169)	2 346
	Коммерческие расходы	2210	(3 814)	(2 715)
	Управленческие расходы	2220	(16 037)	(14 662)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(26 020)	(15 031)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(2 627)	(9 171)
	Прочие доходы	2340	31 690	28 640
	в том числе:			
	целевое финансирование	23401	18 321	7 600
	Прочие расходы	2350	(22 215)	(53 258)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(19 172)	(48 820)
	Налог на прибыль	2410	(1 506)	(2 996)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 506)	(2 996)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(20 678)	(51 816)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	5	667
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(20 673)	(51 149)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Доронина Марина

Аркадьевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.





**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2022 г

Организация Акционерное общество "Вологодский картофель"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Смешанное сельское хозяйство  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Непубличные акционерные общества / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2022
41125222		
3527008610		
01.5		
12267	16	
384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	17 100	-	430 382	5 448	61 599	514 529
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	667	-	14 987	15 654
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	667	X	-	667
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
переход на ФСБУ 6/01	3217	-	-	-	-	13 898	13 898
переход на ФСБУ 25/2018	3218	-	-	-	-	1 089	1 089
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(51 817)	(51 817)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(51 817)	(51 817)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	1 018	-	1 018	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. За 2022 г.	3200	17 100	-	430 031	5 448	25 787	478 366
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(1 192)	-	(20 678)	(21 870)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(20 678)	(20 678)
переоценка имущества	3322	X	X	(1 192)	X	-	(1 192)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	1 648	-	1 648	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	17 100	-	427 191	5 448	6 757	456 496

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	514 528	(51 816)	667	463 379
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	14 987	-	14 987
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	514 528	(36 829)	667	478 366
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	61 599	(51 816)	1 018	10 801
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	14 987	-	14 987
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	61 599	(36 829)	1 018	25 788
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	452 930	-	(351)	452 579
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	452 930	-	(351)	452 579



**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	456 496	478 367	514 529

Руководитель

(подпись)



Доронина Марина

Аркадьевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Акционерное общество "Вологодский картофель"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Смешанное сельское хозяйство  
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2022
41125222		
3527008610		
01.5		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	147 225	134 396
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	127 495	122 952
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	911	1 840
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
субсидии	4114	18 320	7 600
НДС	4115	-	1 872
прочие поступления	4119	499	132
Платежи - всего	4120	(175 494)	(164 146)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(108 518)	(91 545)
в связи с оплатой труда работников	4122	(58 125)	(59 387)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 233)	(9 312)
налога на прибыль организаций	4124	(2 071)	(2 536)
ндс	4125	(2 222)	-
возврат субсидий в бюджет	4126	(132)	-
прочие платежи	4129	(1 193)	(1 366)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(28 269)	(29 750)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	7 398	17 396
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	7 398	17 396
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 035)	(139)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 035)	(139)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
лизинг	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 363	17 257

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	190 809	196 472
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	190 809	196 472
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(167 145)	(183 791)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(157 026)	(172 823)
лизинг	4324	(10 119)	(10 968)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	23 664	12 681
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(242)	188
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	272	84
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	30	272
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Доронина Марина  
Аркадьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



## Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО «Вологодский картофель» за 2022 год

Акционерное общество «Вологодский картофель» зарегистрировано администрацией Совета самоуправления Сокольского муниципального района 15.07.1999 г., свидетельство № 470; встало на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ 30.07.1999 г.

Адрес: 162107, Российская Федерация, Вологодская обл., Сокольский район, г. Кадников, ул. Розы Люксембург, д.13.

Целью создания Общества является объединение экономических интересов, материальных, трудовых, интеллектуальных и финансовых ресурсов его акционеров для осуществления деятельности, направленной на получение прибыли.

Основной вид деятельности - 01.5 Смешанное сельское хозяйство.

Сфера деятельности хозяйства – производство зерна, картофеля, молочное животноводство.

Филиалов и дочерних предприятий нет.

Для обеспечения деятельности Общества образован Уставный капитал в размере 17 100 тыс. руб., который поделен на 1 710 тыс. акций, номинальной стоимостью 1 акции- 10 рублей.

По состоянию на 31.12.2022 в состав Общества входят 8 отделений:

-Отделение «Устье» по адресу: 161142, Вологодская обл., Усть-Кубинский район, Порохово д. Поставлено на учет 27.02.2014

- Отделение «Устье» по адресу: 161159, Вологодская обл., Усть-Кубинский район, Митенское д. Поставлено на учет 27.02.2014;

- Отделение «Устье» по адресу: 161140, Вологодская обл., Усть-Кубинский район, Устье с. Коммунаров ул., 1. Поставлено на учет 19.03.2007;

-Машинно-тракторная станция по адресу: 162107, Вологодская обл., Сокольский р-н, Кадников г., Механизаторов ул., 9в. Поставлено на учет 19.03.2007;

- Отделение «Русь» по адресу: 162107, Вологодская обл., Сокольский р-н, Кадников г., Механизаторов ул., 1. Поставлено на учет 19.03.2007.

-Отделение «Доброволец» по адресу: 162113, Вологодская обл., Сокольский р-н, Воробьево д. Поставлено на учет 19.03.2007;

-Отделение «Новое» по адресу: 162106, Вологодская обл., Сокольский р-н, Литега д. Поставлено на учет 27.02.2014;

-Отделение «Новое» по адресу: 162102, Вологодская обл., Сокольский р-н, Обросово д. Поставлено на учет 19.03.2007;

- Отделение «Архангельское» по адресу: 162123, Вологодская обл., Сокольский р-н, Великий Двор с. Поставлено на учет 19.03.2007;

-Отделение «Архангельское» по адресу: 162103, Вологодская обл., Сокольский р-н, Архангельское с. Поставлено на учет 19.03.2007;

-Отделение «Марковское» по адресу: 162109, Вологодская обл., Сокольский р-н, Замошье д., зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС № 9 по Вологодской области, КПП 352732004. Поставлено на учет 27.02.2014;

-Отделение «Марковское» по адресу: 162108, Вологодская обл., Сокольский р-н, Марковское д. Поставлено на учет 19.03.2007;

-Отделение "Сямжа", по адресу: 162220, Вологодская обл., Сямженский р-н, Ногинская д, Ратинская ул, 18. Поставлено на учет 29.07.2002.

-Отделение "Сямжа", по адресу: 162220, Вологодская обл., Сямженский р-н, д. Житьево. Поставлено на учет 12.04.2007.

Сведения о лицензиях:

№ п/п	Номер свидетельства (лицензии), дата выдачи	На право деятельности	Лицензирующий орган	Срок действия свидетельства (лицензии)
1.	№ АН-35-000565 от 16.08.2019	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	Северо-Восточное МУГАДН Территориальный отдел государственного автодорожного надзора по Вологодской области	бессрочно

Информация об аудиторе Общества: ООО «Аудит-Финанс», Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», свидетельство № 7260-Ю/13 от 05.12.2013 г. Включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций 03.12.2013 ОРНЗ 11306037396

Основным видом деятельности является растениеводство, а именно выращивание картофеля и овса.

Среднесписочная численность работников за 2022 год составила 144 человек.

Бухгалтерская отчетность АО «Вологодский картофель» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

### Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Официальный курс иностранной валюты на отчетную дату: 75,6553 руб./евро., 70,3375 руб./доллар США.

## 2. Учетная политика

2.1. Для целей бухгалтерского учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 40 000 рублей и сроком службы более 12 месяцев. (кроме КРС, которые относятся к основным средствам стоимостью и менее 40 000 рублей) Учет основных средств ведется на счете 01 «Основные средства». Амортизация объектов основных средств производится линейным способом в соответствии с группами, установленными Постановлением Правительства Российской от 01.01.2002 №1, ежемесячно. По основным средствам, введенным в эксплуатацию до 2003 года, амортизация начисляется тем способом, которым начислялась. .

С 2022 г. применяются:

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденный приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018: единовременно признаются права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде при переходе на ФСБУ 25/2018 (на 31.12.2022);

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Организация, начиная с 31.12.2016 г. производит переоценку находящихся на ее балансе основных производственных фондов по группе «Земельные участки». ОС по группе «Земельные участки» подлежит ежегодной (на конец отчетного периода) по рыночной стоимости. Далее проводится переоценка по группе «Земельные участки» на конец каждого отчетного периода. Переоценка ОС, относящихся к остальным группам, не производится.

Материально-производственные запасы, приобретаемые для реализации и сбыта, а также для собственного потребления, учитываются по покупной стоимости непосредственно на счете 10 «Материалы». Транспортно-заготовительные расходы как отклонения отражаются на 10.12.

Организация с целью определения фактической себестоимости материальных запасов, списываемых на затраты, использует вариант оценки материалов, ГСМ по средней стоимости.

Товары учитываются по покупной стоимости.

**2.2. Учет затрат на производство и выход продукции основных видов деятельности** ведется на активном калькуляционном счете 20 «Основное производство», статья «Животноводство» и «Растениеводство» по статьям затрат и номенклатурным группам. Счет 23 «Вспомогательное производство» ведется по номенклатурным группам и статьям затрат. Затраты учетные на дебете счета 25 «Общепроизводственные расходы» распределяют по отдельным объектам учета соответствующих отраслей счета 20 «Основное производство», 44 «Расходы на продажу». Общехозяйственные расходы счет 26 закрывается в 90.08 счет в сумме фактических затрат. Готовая продукция растениеводства, полученная в результате сбора урожая, приходится в течение года по планово-учетной стоимости на основании соответствующих первичных и сводных документов с кредита счета 20 «Основное производство», статья «Растениеводство» на счет учета готовой продукции, либо материальных ценностей. Фактические затраты на производство продукции определяются в конце отчетного года после закрытия счетов учета вспомогательных производств и хозяйств, общепроизводственных и общехозяйственных расходов, после распределения затрат по вспашке зяби, вывозке навоза, компоста, удобрению почв и т.д.

Основная продукция животноводства приходится в оценке по планово-учетной стоимости и оформляется бухгалтерской записью с кредита счета 20 «Основное производство», статья «Животноводство». В конце года плановая себестоимость продукции доводится до фактической в результате исчисления фактической себестоимости. Побочная продукция (солома, навоз) в течение года оценивается в сумме нормативных затрат (плановых) на уборку. После определения фактической себестоимости выявленная калькуляционная разница списывается аналогично списанию калькуляционной разницы в растениеводстве.



Коммерческие расходы признавать полностью в отчетном периоде и отражать их на счете 44 на 44 счете «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность», списывать 90.07 «Расходы на продажу»

2.3. В организации выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется по мере оказания услуг (отгрузки товаров покупателям, сдачи работ заказчиком). Выручка от реализации товаров (работ, услуг), произведенных в результате осуществления уставной деятельности отражается на счете 90 «Продажи». Доходы и расходы от сдачи имущества в аренду, продажи ОС считаются основной уставной деятельностью и отражаются на счете прочих доходов.

2.4. Бухгалтерский учет целевых средств ведется на счете 86 «Целевое финансирование» по назначению целевых средств.

2.5. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31 число отчетного года не создавался в связи с отсутствием просроченной задолженности.

2.6 По результатам инвентаризации признаков обесценения основных средств, недвижимости, а также активов на балансовых счетах в 2022 году не выявлено.

2.7. ПБУ-18/02 в учете не применяется, т.к. основным видом деятельности является смешанное сельское хозяйство (ОКВЭД 01.05) со ставкой налога на прибыль 0%. Доля доходов от прочей деятельности не существенна, в целях исчисления налога на прибыль в Обществе ведется раздельный учет.

2.8 С 2021 года в Обществе применяется Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». В себестоимость приобретаемых (создаваемых) запасов не включаются управленческие расходы.

2.9 Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020. С 2022 г. предприятие применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения, утвержденные приказом Минфина России от 17.09.2020г. №204н, Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

-в связи с началом применения ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018 показатели отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета);

В бухгалтерской отчетности за 2022 год организация не пересчитывает связанные с объектами учета сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на 31.12.2022.

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств принята величина, которую организация получила бы в случае выбытия этого объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие и в связи с высокими затратами на выбытие и длительным сроком использования в размере 0,5% от первоначальной бухгалтерской стоимости без налогов. Установлен лимит остаточной стоимости равной 0 по следующим группам учета ОС: Здания, сооружения, продуктивный скот, земельные участки, объекты природопользования.

### 3. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса:

В связи с применением новых стандартов бухгалтерского учета скорректированы данные по строкам бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года

Наименование	Строка	До корректировки	После корректировки	Разница
--------------	--------	---------------------	------------------------	---------

Основные средства	1150	550838	564736	+13898
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10801	25787	+14986
Кредиторская задолженность	1520	22364	21275	-1089

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» на 31.12.2022 отражены расходы на добровольное и обязательное страхование автотранспортных средств и с/х техники.

Расшифровка движения основных средств приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о фин. результатах в табл. 2.1.

Неамортизируемые объекты Основных средств: земельные участки стоимостью 446 601 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022 г.

В связи с применением ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 скорректированы данные по первоначальной стоимости основных средств и амортизации на начало периода в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Скорректирована первоначальная стоимость имущества на 13898 тыс. руб., накопленная амортизация 13898 тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения				На конец года	
		активная стоимость	накопленная амортизация	оступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	активная стоимость	накопленная амортизация
					активная стоимость	накопленная амортизация			
Машины и оборудование (кроме офисного)	2022	322297	(270520)	17719	(47804)	48445	(13361)	292212	(235436)
	2021	319687	(280284)	3871	(1261)	1261	(4070)	322297	(283093)
Транспортные средства	2022	28467	(21134)	2540	(2279)	3226	(1243)	28278	(19251)
	2021	22425	(21800)	6042	-	-	(759)	28467	(22559)

Единовременное признание ППА на начало 2022 г. применяется в отношении договоров лизинга, срок действия которых истекает после 31.12.2022 г.

Договора сдачи имущества в аренду учитываются как операционная аренда (п. 26, пп. ФСБУ 25/2018).

- расшифровка движения незавершенного строительства приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о фин. результатах в табл. 2.2.

По состоянию на 31.12.2022 признаков обесценения объектов основных средств не выявлено.

- расшифровка движения финансовых вложений приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о фин. результатах в табл. 3.1.

По состоянию на 31.12.2022 проведена проверка на обесценение финансовых вложений, признаков обесценения не выявлено.

- расшифровка движения запасов приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о фин. результатах в табл. 4.1;

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, в связи с отсутствием признаков обесценения.

- расшифровка движения дебиторской и кредиторской задолженности приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о фин. результатах в табл. 5.1, 5.2 и 5.3.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022 не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

- расшифровка движений кредиторской задолженности приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о фин. результатах в табл. 5.3 Кредиты и займы разделены на долгосрочные, сроком погашения свыше 12 месяцев после отчетной даты, и краткосрочные.

В Обществе имеется полученное в лизинг имущество.

Лизинговые обязательства отражены в балансе в кредиторской задолженности по строке 1450 в сумме 14 219 тыс. руб., сроком погашения свыше 12 месяцев после отчетной даты; по строке 1520 в сумме 8 928 тыс. руб. сроком погашения до 12 месяцев после отчетной даты.

Лизинговые платежи в 2022 году оплачены согласно условий договоров, графиков в сумме 10 119 тыс. руб. (строка 4324 Отчета о движении денежных средств).

Имущество, учтенное на балансе Общества отражено по строке 5202,5203 табл. 2.1. в сумме 20148 тыс. руб. на 31.12.2021г.; в сумме 23147 тыс. руб. на 31.12.2022 г. Обязательства по договорам лизинга отражены по строке 5555 в сумме 14 219 тыс. руб. на 31.12.2022 г., по строке 5567 в сумме 8 928 тыс. руб. на 31.12.2022 г., табл. 5.3 пояснений 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

- расшифровка затрат на производство приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о фин. результатах в табл. 6.

- размер оценочного обязательства определен исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не использованных сотрудниками на отчетную дату. Движение по резерву раскрыто в табл. 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- основные средства, переданные в качестве обеспечения по кредитным договорам отражены в Пояснениях 2 «Основные средства» по строке 5287 по остаточной стоимости.

#### 4. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год:

Наименование показателя	За январь-декабрь 2022 г., в тыс. руб.
Выручка от продажи (строка 2110)	141841
- с/х продукции собственного производства и продуктов ее переработки	141841
- товаров, работ и услуг	-
Себестоимость (строка 2120)	148010
- проданной с/х продукции	148010
- товаров, работ и услуг	-

В составе прочих доходов в сумме 31690 тыс. руб. (строка 2340 Отчета о финансовых результатах) в основном отражены:

- доходы от аренды в сумме 2 393 тыс. руб.,
- доходы, связанные с реализацией основных средств - 10 531 тыс. руб.,



- тема в
- доходы от реализации прочего имущества - 324 тыс. руб.,
  - доходы от целевого финансирования в сумме 18 321 тыс. руб. (дотации сельхозпроизводителю из бюджетов всех уровней)

В составе прочих расходов в сумме 22215 тыс. руб. (строка 2350 Отчета о финансовых результатах) в основном отражены:

- затраты прошлых лет с/х 10 238 тыс. руб.,
- пени и штрафы в сумме 121 тыс. руб.
- реализация покупных тмц 355 тыс. руб.
- расходы от передачи в аренду 1908 тыс. руб.
- расходы от выбытия ОС 4186 тыс. руб.
- прочие расходы 5407 тыс.руб.

За 2022 год Общество получило по результатам работы чистый убыток 20 678 тыс. руб.

## 5. Отчет о движении денежных средств

При составлении Отчета о движении денежных средств Общество согласно ПБУ 23/2011 исключает из денежных потоков:

- платежи денежных средств, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты; обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- поступления денежных средств от погашения денежных эквивалентов;
- валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции);

-иные аналогичные платежи организации и поступления в организацию, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму; в том числе получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации, величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа, на основании п.7 ПБУ 3/2006;

- разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в ОДДС отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю. По строке 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» значение за 2022 год равно 0, т.к. Общество не имело расчетов в иностранной валюте.

- В соответствии с рекомендациями Минфина России, отраженными в Письме от 22.01.2016 N 07-04-09/2355, по строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражены, в том числе, перечисленные в отчетном периоде суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды с заработной платы сотрудников. Кроме того, в показатель данной строки включены удержанные и перечисленные из сумм оплаты труда суммы НДФЛ и удержания в пользу третьих лиц.

- денежные выплаты, осуществленные арендатором в счет уменьшения непогашенной суммы обязательств по аренде, являются примером денежных потоков от финансовой деятельности и отражены по строке 4324 денежные потоки от финансовых операций.

-косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Свернутая сумма НДС в денежных потоках от текущих операций отражена в платежах по строке 4125 в сумме 2 222 тыс. руб.

## **6. Информация о рисках хозяйственной деятельности**

В 2022 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность организации оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями в связи с СВО, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

В 2022 году в период СВО Общество не прекращало свою работу и не планирует прекращение или сокращение текущей деятельности.

Деятельность Общества не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях международных санкций недружественных стран.

Последствия санкционного давления на бизнес:

-нарушение поставок, проблемы с логистикой. Организации пришлось в оперативном режиме искать альтернативные варианты закупок импортных запасных частей и логистических схем по их доставке.

-повышение цен на импортные запчасти. Сложившаяся экономическая ситуация в стране и в мире привела к их удорожанию.

Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества:

### **Отраслевые риски**

Основными отраслевыми рисками для Общества являются:

- изменение уровня внешних и внутренних цен на производимую продукцию, который, в свою очередь, определяется уровнем спроса и предложения;
- рост стоимости топлива, запасных частей, транспортных расходов, электроэнергии;
- износ основных фондов и потребность в модернизации;
- погодные риски – неблагоприятные погодные условия.

Основными действиями, предпринимаемыми Обществом для снижения отраслевых рисков являются:

- модернизация техники и оборудования, оптимизация производственного процесса, направленные на снижение издержек производства и повышение производительности труда;
- оптимизация логистики и сбыта;
- тесное взаимодействие с органами власти, отраслевыми союзами.

### **Страновые и региональные риски**

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации и подвержены всем рискам, связанным с возможными изменениями в её внутривнутриполитической и экономической ситуации. 100% произведенной Обществом продукции реализуется на внутреннем рынке РФ.

В случае ухудшения ситуации в регионах, в которых Общество осуществляют продажи своей продукции, оно сможет соответствующим образом изменить географическую структуру сбыта.

Общество находится на территории Вологодской области, т.е. в экономически и политически стабильном субъекте Российской Федерации. Риски, связанные с

Опасное  
конф.

на в  
опасностью возникновения стихийных бедствий, незначительны, а вероятность военных конфликтов, введения чрезвычайного положения в регионе крайне мала.

### **Финансовые риски**

Доля экспортной выручки составляет 0%. Все операционные издержки в валюте РФ. Исходя из вышесказанного, можно отметить, что риск изменения курсов валют не является критическим для Общества.

Возможное повышение общего уровня процентных ставок на российском рынке может повлиять на будущую стоимость привлекаемых финансовых ресурсов, что отрицательно повлияет на финансовое состояние Общества.

Финансирование операционной деятельности происходит за счет собственных средств и краткосрочных банковских кредитов. Также используется обновление техники посредством лизинговых операций.

### **Правовые риски**

Правовые риски Общества в целом обусловлены недостатками, присущими российскому государственному устройству, российской правовой системе и российскому законодательству. Существование правовых рисков приводит к созданию атмосферы неопределенности в области долгосрочного планирования инвестиций и коммерческой деятельности.

Среди наиболее значимых рисков, воздействующих на положение и деятельность компании в области применимого законодательства, можно назвать следующие:

- налоговые риски, связанные с несовершенством законодательной базы, регулирующей экономические отношения;
- риски, связанные с изменением действующего налогового законодательства;

В целом, налоговые риски, связанные с деятельностью компании, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, осуществляющих свою деятельность на территории РФ, и могут рассматриваться как общестрановые.

Общество строит свою деятельность на четком соответствии действующим нормам законодательства, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах интерпретации норм законодательства.

Хозяйственная деятельность Общества не связана с лицензированием. В настоящее время нет каких-либо серьезных материальных исков в отношении Общества. Расчеты с компанией за поставляемую продукцию происходят в плановом порядке и не требуют судебных процессов. Руководство Общества полагает, что возможные изменения в судебной практике, законодательстве не окажут существенного влияния на его хозяйственную деятельность.

## **7. Информация о связанных сторонах:**

Список аффилированных лиц АО «Вологодский картофель» по состоянию на 31.12.2022 г.

Наименование (Фамилия, имя, отчество) аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом Общества
Кузьменков Евгений Афанасьевич	Член совета директоров
Лашуков Валерий Юрьевич	Председатель совета директоров
Курабцев Андрей Владимирович	Член совета директоров
Доронина Марина Аркадьевна	Член совета директоров, Генеральный директор
Шорин Максим Вячеславович	Член совета директоров



Башаров Чингиз Фяритович	Член совета директоров
Остапюк Олег Григорьевич	Член совета директоров

В 2022 году вознаграждений, выплачиваемых членам Совета директоров, не производилось.

Информация о бенефициарном владельце.

Бенефициарные владельцы – физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в уставном капитале, либо имеют возможность контролировать действия АО «Вологодский картофель»), отсутствуют.

Генеральному директору в отчетном периоде выплачена заработная плата согласно штатного расписания и Положения об оплате труда.

#### 8. Информация о событиях после отчетной даты:

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2022 год в части событий после отчетной даты между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, у Общества не возникло.

#### 9. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах:

По состоянию на 31.12.2022 г. судебные иски и претензии в отношении Общества отсутствуют.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды.

#### 10. Иная информация, подлежащая раскрытию:

10.1. Договоры об участии в совместной деятельности не заключались, а также не использовалось имущество совместно с другой организацией. Договора доверительного управления имуществом отсутствуют.

10.2. Информация по сегментам согласно ПБУ12/2010 не применяется.

10.3. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

10.4. Общество не планирует прекращение деятельности в течение ближайших 12 месяцев.

Генеральный директор

30.03.2023 г.



Доронина М.А.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах АО "Вологодский картофель" за 2022 год (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		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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-





### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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

Руководитель

(подпись)

Доронина Марина  
Аркадьевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.





### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	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.	-	30 221	(95)	(29 496)	630
	5250	за 2021г.	16 095	30 268	(487)	(45 876)	-
в том числе:							
строительство объектов основных средств	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	16 077	-	(469)	(15 608)	-
приобретение земельных участков	5242	за 2022г.	-	203	(6)	(197)	-
	5252	за 2021г.	18	620	(18)	(620)	-
приобретение основных средств	5243	за 2022г.	-	21 510	(89)	(21 421)	-
	5253	за 2021г.	-	7 331	-	(7 331)	-
модернизация основных средств	5244	за 2022г.	-	1 865	-	(1 235)	630
	5254	за 2021г.	-	2 583	-	(2 583)	-
перевод молодняка в основное стадо	5245	за 2022г.	-	6 643	-	(6 643)	-
	5255	за 2021г.	-	19 734	-	(19 734)	-

### 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	1 235	18 191
в том числе:			
транспортные средства	5261	-	2 583
здания	5262	-	15 608
машины и оборудование	5263	1 235	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



## 2.4. Иное использование основных средств

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	-	27	19
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	23 147	11 305	7 370
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	19 020	8 800
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	87 698	87 698
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	79 262	12 429	12 170
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	447 799	449 502	449 521
	5288	-	-	-

Руководитель



Доронина Марина

Аркадьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



### 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	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Доронина Марина  
Аркадьевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.





**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	231 703	-	231 703	707 683	(691 135)	-	-	-	X	248 251	-	248 251
	5420	за 2021г.	263 055	-	263 055	622 424	(653 776)	-	-	-	X	231 703	-	231 703
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	36 071	-	36 071	136 080	(139 339)	-	-	-	-	36 071	-	36 071
	5421	за 2021г.	77 881	-	77 881	110 052	(151 862)	-	-	-	-	77 881	-	77 881
Готовая продукция	5402	за 2022г.	107 665	-	107 665	218 000	(190 003)	-	-	-	-	135 662	-	135 662
	5422	за 2021г.	95 336	-	95 336	179 570	(167 241)	-	-	-	-	107 665	-	107 665
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	12	-	12	558	(557)	-	-	-	-	13	-	13
	5423	за 2021г.	6	-	6	472	(466)	-	-	-	-	12	-	12
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	65 140	-	65 140	329 459	(336 470)	-	-	-	-	58 129	-	58 129
	5425	за 2021г.	60 904	-	60 904	305 736	(301 500)	-	-	-	-	65 140	-	65 140
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Животные на выращивании и откорме	5407	за 2022г.	22 815	-	22 815	23 586	(24 766)	-	-	-	-	21 635	-	21 635
	5427	за 2021г.	28 928	-	28 928	26 594	(32 707)	-	-	-	-	22 815	-	22 815

## 4.2. Запасы в залоге

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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Дорони́на Марина  
Аркадьевна

(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			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	19 987	-	264 204	-	(249 343)	(820)	-	-	-	-	-	34 028	-
	5530	за 2021г.	20 096	-	232 838	-	(232 730)	(217)	-	-	-	-	-	19 987	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	14 138	-	169 756	-	(152 709)	(86)	-	-	-	-	-	31 099	-
	5531	за 2021г.	9 547	-	161 570	-	(156 762)	(217)	-	-	-	-	-	14 138	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2022г.	1 550	-	72 332	-	(72 154)	-	-	-	X	X	-	1 728	-
	5534	за 2021г.	5 414	-	51 898	-	(55 762)	-	-	-	X	X	-	1 550	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2022г.	2 884	-	20 809	-	(22 992)	-	-	-	X	X	-	701	-
	5535	за 2021г.	3 291	-	18 419	-	(18 826)	-	-	-	X	X	-	2 884	-
Расчеты по социальному страхованию	5516	за 2022г.	3	-	-	-	-	(3)	-	-	X	X	-	-	-
	5536	за 2021г.	-	-	3	-	-	-	-	-	X	X	-	3	-
Расчеты с подотчетными лицами	5517	за 2022г.	-	-	933	-	(933)	-	-	-	X	X	-	-	-
	5537	за 2021г.	-	-	816	-	(816)	-	-	-	X	X	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5518	за 2022г.	772	-	140	-	(132)	(731)	-	-	X	X	-	49	-
	5538	за 2021г.	805	-	15	-	(48)	-	-	-	X	X	-	772	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5519	за 2022г.	640	-	234	-	(423)	-	-	-	X	X	-	451	-
	5539	за 2021г.	693	-	117	-	(170)	-	-	-	X	X	-	640	-
Лизинговые обязательства		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
		за 2021г.	346	-	-	-	(346)	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	19 987	-	264 204	-	(249 343)	(820)	-	X	-	-	-	34 028	-
	5520	за 2021г.	20 096	-	232 838	-	(232 730)	(217)	-	X	-	-	-	19 987	-



### 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	261 732 222 910	159 011 83 662	-	(58 973) (41 379)	-	(8 928) (3 461)	-	-	-	352 842 261 732
в том числе:												
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	253 634 219 147	136 499 73 552	-	(51 510) (39 065)	-	-	-	-	-	338 623 253 634
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
лизинговые обязательства	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	8 098 3 763	22 512 10 110	-	(7 463) (2 314)	-	(8 928) (3 461)	X X	X X	-	14 219 8 098
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	80 930 93 438	377 971 412 547	358 269	(427 456) (427 696)	(308)	8 928 3 461	-	-	-	40 423 82 019
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	8 855 13 062	134 030 106 845	30 30	(134 865) (111 082)	(94)	-	-	-	-	7 956 8 855
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	1 222 647	24 784 23 643	249 239	(25 734) (23 307)	-	-	-	-	-	521 1 222
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	58 684 70 000	53 916 122 108	-	(105 254) (133 424)	-	-	-	-	-	7 346 58 684
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	291 175	394 812	-	(544) (696)	-	-	-	-	-	141 291
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
лизинговые обязательства	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	2 372 2 165	-	-	(2 372) (2 165)	-	8 928 3 461	X X	X X	-	8 928 3 461
проценты по краткосрочным кредитам	5568 5588	за 2022г. за 2021г.	680 821	2 618 9 171	-	(3 232) (9 312)	-	-	X X	X X	-	66 680
расчеты по социальному страхованию	5569 5589	за 2022г. за 2021г.	1 756 2 723	12 698 11 486	79	(5 043) (12 453)	(3)	-	X X	X X	-	9 487 1 756
расчеты по оплате труда		за 2022г. за 2021г.	2 519 2 260	53 533 47 776	-	(53 352) (47 517)	-	-	X X	X X	-	2 700 2 519
расчеты с подотчетными лицами		за 2022г. за 2021г.	1 2	933 816	-	(934) (817)	-	-	X X	X X	-	- 1
расчеты с разными дебиторами и		за 2022г.	322	1 069	-	(880)	(211)	-	X	X	-	300

кредиторами		за 2021г.	306	1 254	-	(1 238)	-	-	X	X	
расчеты с покупателями и заказчиками		за 2022г.	4 228	93 996	-	(95 246)	-	-	X	X	2 978
		за 2021г.	1 277	88 636	-	(85 685)	-	-	X	X	4 228
Итого	5550	за 2022г.	342 662	536 982	358	(486 429)	(308)	X	-	-	393 265
	5570	за 2021г.	316 348	496 209	269	(469 075)	-	X	-	-	343 751

**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)

Доронина Марина

Аркадьевна

(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	3 035	(84)	-	-	2 951
в том числе:						
резерв на отпуска	5701	3 035	(84)	-	-	2 951

Руководитель



Доронина Марина

Аркадьевна

(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:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	212 262	30 308	30 308
в том числе:				
поручительство по кредитным договорам	5811	133 000	-	-
залог по кредитным договорам	5812	79 262	30 308	30 308

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

**Дорогина Марина  
Аркадьевна**

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.





## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		18 321		7 600
в том числе:					
на текущие расходы	5901		18 321		7 600
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель



Доронина Марина

Аркадьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.