

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация <u>Закрытое акционерное общество "Зверохозяйство"Гурьевское"</u>		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности <u>Сельское хозяйство</u>		по ОКПО	31	12	2022
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>		ИНН	3917000293		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	01.49.22		
Местонахождение (адрес) <u>238324, Калининградская обл, Гурьевский р-н, Петрово п, Октябрьская ул, д. № 3</u>		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ		по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>ООО "Калининградский аудит"</u>					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	3907014106		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1023901644359		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	98 467	104 539	42 561
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	1 185
	Итого по разделу I	1100	98 467	104 539	43 746
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	372 677	348 230	359 965
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	12 153	26 722	28 270
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 191	5 630	7 386
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	386 021	380 582	395 621
	БАЛАНС	1600	484 488	485 121	439 367

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	219	219	219
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	49 439	49 439	49 439
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	46 540	46 540	46 540
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	319 108	317 468	245 673
	Итого по разделу III	1300	415 306	413 666	341 871
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	5 015	3 360	4 756
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 015	3 360	4 756
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	16 525	16 525	11 845
	Кредиторская задолженность	1520	47 109	50 647	78 991
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	533	923	1 904
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	64 167	68 095	92 740
	БАЛАНС	1700	484 488	485 121	439 367



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

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

Организация Закрытое акционерное общество "Зверохозяйство"Гурьевское" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) 31 12 2022
Вид экономической деятельности _____ по ОКПО
Организационно-правовая форма / форма собственности _____ ИНН 3917000293
Непубличные акционерные общества _____ / Частная собственность _____ по ОКВЭД 2
Единица измерения: в тыс. рублей _____ по ОКОПФ / ОКФС
_____ по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
3917000293		
12267 16		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	77 374	132 463
	Себестоимость продаж	2120	(84 832)	(129 718)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(7 458)	2 745
	Коммерческие расходы	2210	(345)	(695)
	Управленческие расходы	2220	(3 614)	(1 852)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(11 417)	198
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	31 007	107 290
	Прочие расходы	2350	(15 687)	(95 653)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 903	11 835
	Налог на прибыль	2410	(950)	(1 462)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(1 313)	(35)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 640	10 318

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	-	61 477
	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	1 640	71 795
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию			



Галактионов Андрей
Борисович

(расшифровка подписи)

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
3917000293		
12267	16	384

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

Организация Закрытое акционерное общество "Зверохоззайство"Гурьевское"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества
Единица измерения: в тыс. рублей

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	219	-	49 439	46 540	245 673	341 871
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	71 795	71 795
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	10 318
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
ФСБУ 6/2020	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	61 477	61 477
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	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	Неразделенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	219	-	49 439	46 540	317 468	413 666
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 640	1 640
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 640	1 640
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 акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	219	-	49 439	46 540	319 108	415 306

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	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-	255 991	-	255 991
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	61 477	-	61 477
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	317 468	-	317 468
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	-	255 991	-	255 991
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	61 477	-	61 477
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	317 468	-	317 468
по другим статьям капитала					
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	415 306	413 666	341 871



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

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

Организация Закрытое акционерное общество "Зверохозяйство"Гурьевское"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
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		
0710005		
31	12	2022
3917000293		
12267		
16		
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	110 542	321 015
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	78 521	129 718
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	923	981
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	31 098	190 316
Платежи - всего	4120	(117 152)	(326 057)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(83 387)	(295 010)
в связи с оплатой труда работников	4122	(25 261)	(16 923)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(8 504)	(14 124)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 610)	(5 042)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	5 015	6 700
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 015	6 700
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	(2 844)	(3 415)
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 (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 844)	(3 415)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 171	3 285
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4 439)	(1 757)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 630	7 387
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 191	5 630
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Закрытое акционерное общество "Зверохозяйство"Гурьевское"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
 Непубличные акционерные общества / Частная собственность _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710003		
2022	12	31
3917000293		
12267		
16		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



**Галактионов Андрей
Борисович**
(расшифровка подписи)

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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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, списанной на расходы 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

26 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	125 810	(11 004)	-	(12 895)	904	(8 891)	-	-	-	116 909	(18 991)	
	5210	за 2021г.	123 237	(80 677)	-	-	-	(11 004)	-	-	-	125 810	(11 004)	
Сооружения	5201	за 2022г.	56 852	(2 895)	-	-	-	(4 965)	-	-	-	56 852	(7 861)	
	5211	за 2021г.	56 852	(36 628)	-	-	-	(2 895)	-	-	-	56 852	(2 895)	
	5202	за 2022г.	32 795	(2 943)	-	-	-	(2 402)	-	-	-	32 795	(5 345)	
	5212	за 2021г.	33 051	(29 279)	-	-	-	(2 943)	-	-	-	32 795	(2 943)	
	5203	за 2022г.	1 515	(114)	-	-	-	(609)	-	-	-	1 515	(723)	
Другие виды основных средств	5213	за 2021г.	900	(900)	-	-	-	(114)	-	-	-	1 515	(114)	
	5204	за 2022г.	3 341	(256)	-	-	-	(53)	-	-	-	3 341	(308)	
Транспортные средства	5214	за 2021г.	2 291	(2 291)	1 050	-	-	(256)	-	-	-	3 341	(256)	
	5205	за 2022г.	28 918	(4 759)	-	(12 883)	904	(862)	-	-	-	21 192	(4 717)	
Здания	5215	за 2021г.	28 918	(11 317)	-	-	-	(4 759)	-	-	-	28 918	(4 759)	
	5206	за 2022г.	963	(20)	-	(12)	1	-	-	-	-	952	(19)	
Земельные участки	5216	за 2021г.	963	-	-	-	-	(20)	-	-	-	963	(20)	
	5207	за 2022г.	261	(17)	-	-	-	-	-	-	-	261	(17)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5217	за 2021г.	261	(261)	-	-	-	(17)	-	-	-	261	(17)	
	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе: котел-кв-300	5240	за 2022г.	1 186	-	(17)	-	1 168
	5250	за 2021г.	1 186	1 186	-	-	1 186
	5241	за 2022г.	17	-	17	-	-
	5251	за 2021г.	-	17	-	-	17
	5242	за 2022г.	47	-	-	-	47
станок для обработки шкур б/у из Литвы	5252	за 2021г.	-	47	-	-	47

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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	-	-	-
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 и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	614	625	-
	5288	-	-	-



**Галактионов Андрей
Борисович**
(расшифровка подписи)

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. паличие и движение финансовых вложений									
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

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



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

22

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	348 230	-	348 230	295 736	(271 288)	-	-	X	372 677	-	372 677
	5420	за 2021г.	359 964	-	359 964	342 897	(354 635)	-	-	X	348 230	-	348 230
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	25 183	-	25 183	133 669	(140 613)	-	-	-	18 239	-	18 239
	5421	за 2021г.	12 422	-	12 422	74 549	(61 788)	-	-	-	25 183	-	25 183
Готовая продукция	5402	за 2022г.	143 895	-	143 895	55 627	(15 100)	-	-	-	184 421	-	184 421
	5422	за 2021г.	197 945	-	197 945	78 558	(132 608)	-	-	-	143 894	-	143 894
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	69 185	-	69 185	82 648	(78 520)	-	-	-	73 313	-	73 313
	5423	за 2021г.	21 981	-	21 981	111 011	(63 810)	-	-	-	69 185	-	69 185
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	109 967	-	109 967	22 102	(35 523)	-	-	-	96 546	-	96 546
	5424	за 2021г.	127 617	-	127 617	78 084	(95 734)	-	-	-	109 967	-	109 967
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	1 345	1 187	-	-	-	157	-	157
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	345	(345)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	695	(695)	-	-	-	-	-	-
Обслуживающие производства	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залого

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



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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 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)	присчитавшиеся 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:															
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5510	за 2022г.	26 772	-	12 152	-	(26 771)	-	-	-	-	-	-	12 153	-
	5530	за 2021г.	28 270	-	7 720	-	(9 668)	-	-	-	-	-	-	26 772	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2022г.	26 772	-	12 152	-	(26 771)	-	-	-	-	-	-	12 153	-
	5531	за 2021г.	28 720	-	7 720	-	(9 668)	-	-	-	-	-	-	26 772	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2022г.	26 772	-	12 152	-	(26 771)	-	-	X	-	-	-	12 153	-
	5520	за 2021г.	28 270	-	7 720	-	(9 668)	-	-	X	-	-	-	26 772	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.				На 31 декабря 2021 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2022г.	3 104	-	-	-	(3 104)	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	4 726	-	-	-	(1 396)	-	-	-	3 104
	5553	за 2022г.	3 119	5 015	-	-	-	-	-	-	5 015
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	68 095	14 928	199	(19 056)	-	-	-	-	64 167
	5590	за 2021г.	92 740	56 285	-	(80 930)	-	-	-	-	68 095
в том числе:	5561	за 2022г.	46 617	8 943	-	(12 030)	-	-	-	-	43 530
	5581	за 2021г.	75 354	14 945	-	(43 682)	-	-	-	-	46 617
	5582	за 2022г.	-	3 315	-	(3 315)	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	13 796	-	(13 796)	-	-	-	-	-
	5563	за 2022г.	2 741	1 225	199	(1 703)	-	-	-	-	2 462
	5583	за 2021г.	182	3 386	-	(637)	-	-	-	-	2 741
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2022г.	16 525	-	-	-	-	-	-	-	16 525
	5585	за 2021г.	11 845	6 700	-	(2 020)	-	-	-	-	16 525
прочая	5566	за 2022г.	1 289	1 045	-	(1 217)	-	-	-	-	1 117
	5586	за 2021г.	3 445	16 758	-	18 914	-	-	-	-	1 289
оценочные	5567	за 2022г.	923	400	-	(791)	-	-	X	X	533
	5587	за 2021г.	1 904	700	-	1 681	-	-	X	X	923
Итого	5550	за 2022г.	68 095	14 928	199	(19 056)	-	X	-	-	64 166
	5570	за 2021г.	92 740	56 285	-	(80 930)	-	X	-	-	68 095

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	-	-	-



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	76 595	90 336
Расходы на оплату труда	5620	14 152	18 194
Отчисления на социальные нужды	5630	3 492	4 008
Амортизация	5640	8 891	4 440
Прочие затраты	5650	59 087	-
Итого по элементам	5660	162 217	116 978
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(27 263)	(13 928)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	134 954	103 050

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



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	923	400	(791)	-	533



Галактионов Андрей
Борисович

(расшифровка подписи)

о. Успешения 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	-	-	-



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

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		9 965		13 796
в том числе:					
на текущие расходы	5901		9 965		13 796
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022г.	5910		-		-
за 2021г.	5920		-		-
в том числе:					
за 2022г.	5911		-		-
за 2021г.	5921		-		-



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

Калининградский Аудит

Аудиторская компания

Россия, 236022, г. Калининград, Генделя, 5. Телефон/факс (4012) 21-88-03, 21-95-21
ИНН 3907014106, КПП 390701001, ОГРН 1023901644359, ОРНЗ 12006096704
E-mail: kld.audit@baltnet.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества «Зверохозяйство «Гурьевское» за 2022 год

Аktionерам Закрытого акционерного общества
«Зверохозяйство «Гурьевское»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества «Зверохозяйство «Гурьевское» (ОГРН 1023902300366), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества «Зверохозяйство «Гурьевское» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Закрытого акционерного общества «Зверохозяйство «Гурьевское» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление аудируемого лица, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

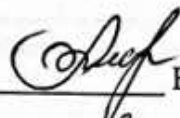
- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого

лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

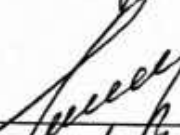
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор (ОРНЗ 22006073823)


Волков Владимир Анатольевич

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение (ОРНЗ 22006119407)


Бруева Лариса Витальевна

Аудиторская организация:

- Общество с ограниченной ответственностью аудиторская компания «Калининградский аудит»;
- ОГРН 1023901644359;
- место нахождения: 236022, Россия, город Калининград, улица Генделя, дом 5, телефон/факс (4012) 21-88-03, 21-95-21;
- юридический адрес: 236006, город Калининград, улица Генерала Павлова, 3;
- член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»;
- основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 12006096704.



29 марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗАО «Зверохозяйство «Гурьевское» ЗА 2022 ГОД

Бухгалтерская отчетность ЗАО «Зверохозяйство «Гурьевское» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения об Обществе

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Зверохозяйство «Гурьевское» далее «Общество».

Адрес местонахождения: Калининградская область, Гурьевский район, поселок Петрово, улица Октябрьская, дом 3.

Дата государственной регистрации: «23» ноября 1998 года.

Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц за основным номером ОГРН 1023901860630, адрес: г.Калининград, ул.Генделя,5,тел/факс 21-88-03/21-95-21.

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 3917000293.

Уставный капитал Общества сформирован полностью и составляет 218650 рублей, 280000 акций обыкновенных.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период - 48 человек.

Общество не является малым предприятием (согласно Закона от 24.07.2007 N 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации»).

Информация об Аудиторе Общества: официальным аудитором является ООО Аудиторская компания «Калининградский аудит».

Изменения в учредительные документы не вносились.

Основная деятельность Общества – выращивание пушных зверей и обработка, полученных от забоя шкур норки.

2. Учетная политика Общества

2.1. Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведет бухгалтерская служба, как структурное подразделение, под руководством главного бухгалтера.

Ввод и обработка информации ведется автоматизировано с применением бухгалтерской программы 1С 8,3 Бухгалтерия и 1С 8,3 ЗУП

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

Отражение расходов на заготовление основных групп материально-производственных запасов и товаров производится без применения специальных счетов.

Признание в бухгалтерском учете доходов и расходов осуществляется в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Управленческие расходы списываются ежемесячно на счет 20 «Основное производство».

Общество отражает последствия изменений в учетной политике в связи с началом применения ФСБУ -26/2020 «Капитальное вложение» перспективно, согласно п.26 ФСБУ-26/2020 «Капитальное вложение».

С 1 января 2021 г. Общество применяет ФСБУ 5 «Запасы», переход в учете произведен без ретроспективного отражения. Учет расходов на заготовление материально-производственных запасов и товаров производится без применения счета 16. При списании оценка запасов производится по средней стоимости. Готовая продукция учитывается с использованием счета 40 «Готовая продукция», по нормативной себестоимости.

Общество внесены необходимые изменения в учетную политику на 2022 год в связи с переходом на новые стандарты учета:

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»;

ФСБУ 27/2022 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете»;

ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Общество отражает последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно, согласно пункту 26 ФСБУ 6/2020.

Начисление амортизации по всем группам основных средств производится ежемесячно линейным способом.

Переоценка основных средств не осуществляется.

Инвентаризация основных средств производится один раз в три года.

Общество не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года. А единовременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года, согласно пункту 49 ФСБУ 6/2020, в связи с пересмотром элементов амортизации.

Активы подлежат признанию в качестве объектов основных средств при единовременном выполнении условий, предусмотренных п.4 ФСБУ-6/2020 «Основные средства».

Общество не применяет ФСБУ-6/2020 «Основные средства» в отношении Активов, которые отвечают признакам Основных средств, но не имеют стоимость ниже лимита. Общество устанавливает следующие лимиты Основных средств (п.5 ФСБУ -6/2020):

1.1 -0 руб. для основных средств, предназначенных для сдачи в аренду.

1.2 -0 руб. для телекоммуникационного оборудования.

1.3 -100 000 руб. – для всех остальных Основных средств.

Общество не пересчитывает сравнительные показатели бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость Основных средств на начало 2022 г., согласно п.49 ФСБУ-6/2020 «Основные средства».

Общество создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты.

Общество создает резерв на оплату отпусков на следующий год на 96 счете бухгалтерского учета.

Доходы (выручка) общества отражаются по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) «по методу начисления» и оформления им первичных документов.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и аналогичных платежей.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Управленческие и коммерческие расходы, на конец каждого отчетного периода для определения финансового результата в дебет счета 90 «Продажи».

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам) и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%.

Инвентаризация активов и обязательств проводится с учетом особенностей сельскохозяйственной деятельности.

2.2 Учетная политика для целей налогового учета

Обществом применяется с 2021г специальный налоговый режим УСН (доходы-расходы)
Налоговый учет в Обществе ведется на основании данных бухгалтерского учета в специальных налоговых регистрах.
Признание доходов и расходов при расчете УСН производится кассовым методом в соответствии с главой 26.1 НК РФ.
На 2022 год в учетную политику изменения и дополнения не вносились.

3. Основные показатели деятельности Общества

По данным бухгалтерского учета в 2022 г. получена выручка от сельскохозяйственной продукции (звероводство) в сумме 77 374 тыс. руб., себестоимость продаж – 84 832 тыс. руб.
Сумма дохода по данным налогового учета по УСН (доходы-расходы) за 2022 год составила 950053 тыс. руб.

В соответствии с налоговой декларацией по УСН (доходы-расходы) налогу налоговая база за 2022 год составила 16453 тыс. руб. Начислено УСН (доходы-расходы) минимальный налог 1% в бюджет 950 053 тыс. руб.

За 2022 год Обществом получены следующие результаты деятельности:

- получен убыток от продаж в сумме – 11426 тыс. руб.

По сравнению с 2021 годом прибыль от продаж уменьшилась в 5,7 раза. В связи с трудностями реализации шкурок.

За 2022 год Обществом получены прочие доходы:

- субсидии, полученные из бюджета на поддержку племенного звероводства – 9965 тыс. руб.;
- доходы от сдачи в аренду – 10,4тыс. руб.

Расходы Общества по элементам затрат

Расходы	Сумма, тыс. руб.
Материальные	135682
Заработная плата	14152
Отчисления на социальные цели	3492
Амортизация	8891
Прочие затраты	-
Изменение остатков (уменьшение+): незавершенного производства, готовой продукции	(27263)
Итого	134954

Данные, указанные в бухгалтерской отчетности за отчетный период сопоставимы с данными за предшествующие годы.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2022 году составила 48 человек. В связи с сокращением зверопоголовья уменьшилась численность работающих.

Фонд оплаты труда за 2022 год составил 14152 тыс. руб., средняя ежемесячная заработная плата на 1 человека составила 26 тыс. руб. Начисление заработной платы производится согласно штатному расписанию и действующего Положения об оплате труда.

4. Характеристика отдельных статей баланса

4.1 Дебиторская задолженность на отчетную дату по данным учета сформировалась в сумме 10076

тыс. руб. В ее составе задолженность покупателей имеет долю 92 %. Задолженность является текущей. Сомнительной и просроченной задолженности нет.

4.2 Кредиторская задолженность составила 47109 тыс. руб. Общества носит текущий характер, просроченных обязательств нет.

В ее составе 64% - задолженность поставщикам.

Текущая задолженность перед персоналом по оплате труда составляет 907 тыс. руб.

Просроченной задолженности перед персоналом нет.

В 2022 г. Общество перечислило в бюджет налоги и сборы 9205 тыс. руб. Общество не имеет просроченной задолженности по налогам и сборам.

В отчетном периоде в Обществе не было выездной налоговой проверки.

Общество в отчетном году не принимало участие в судебных разбирательствах.

5. Результаты инвентаризации

В Обществе инвентаризация имущества и финансовых обязательств на 27.12.2022 проводилась расхождения не установлены. Инвентаризация Основных средств в соответствии с учётной политикой проводится 1 раз в 3 года и проводилась в 2021г расхождений не установлены.

6. Оценочные резервы и обязательства. Оценочные значения

Обществом в 2022 году были созданы оценочные резервы на отпуска в сумме 791 тыс.руб. Остаток не использованного резерва на 01.01.2023г составил 533 тыс. руб.

Общество в целях изменения оценочных значений не располагает новой информацией, которая отлична от той, которая использовалась при оценке существующего положения дел в Обществе, а также ожидаемых будущих выгод и обязательств.

7. Пояснение к отчёту о движении денежных средств

Характеристика структуры денежных средств. Остаток денежных средств на 01.01.2023г.: - на расчётном счёте – 924 тыс.руб, на валютном счёте – 167 тыс.руб. Денежные потоки от текущих операциях: поступления - 110545 тыс.руб, платежи -117152 тыс.руб. из них оплачено поставщикам подрядчикам, прочим контрагентам за материалы ,работы услуги- 83387тыс.руб. Направленно на оплату труда работников включает НДФЛ и страховые взносы- 25261тыс.руб., прочие платежи – 8504 тыс.руб. Денежные потоки от финансовых операциях получения кредитов и займов поступившие - 5015тыс.руб.,платежи- 2844тыс.руб. из них возврат кредитов и займов- 2844тыс.руб.

Существенные суммы денежных средств (или их эквиваленты, которые по состоянию на отчётную дату не доступны для пользования общества не имеются).

Средств в аккредитивы, открытых в пользу общества нет.

8. Информация о движении денежных средств

Общество в 2022 году не проводило операции с денежными эквивалентами.

9. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты нет.

10. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Общество не имеет на отчетную дату существенных условных обязательств и активов.

11. Информация о связанных сторонах

В отчетном периоде акционерам общества не проводилась выплаты дивидендов. Связанными сторонами общества являлись Директор Галактионов А.Б. и гл. экономист Галактионова А.А. (близкий родственник директора). По состоянию на 01.01.2022г числилась кредиторская задолженность по займам, полученным в сумме 6700 тыс. руб. полученных от директора Галактионова А.Б. По состоянию на 01.01.2023г кредиторская задолженность по вышеуказанному займу не изменилась и составляет 6700 тыс.руб.

Производилась выплата заработной платы и уплаты НДФЛ управленческому персоналу:

Должность	ФИО	ФОТ	НДФЛ
Директор	Галактионов А.Б.	344 880	44 834
Заместитель Директора	Ковальчук С.В.	352 200	45 786
Главный бухгалтер	Васковская Н.Н.	374 412	45 253
Главный экономист	Галактионова А.А.	402 960	52 384
Главный инженер	Ефимов Ал. А.	549 828	71 477

За 2022 год фонд заработной платы директора и управленческому персоналу составил 2024 тыс. рублей. Удержан налог на доходы физических лиц в сумме 259 тыс. рублей. Другие выплаты директору и управленческому персоналу не производились.

12. Информация по сегментам

Информация по сегментам за отчетный период у Общества отсутствует.

13. Разницы между данными бухгалтерского учета и налоговых регистров

В обществе разница между данным бухгалтерского и налогового учёта является не существенной и общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

14. Сведения о государственной помощи

Обществом получено бюджетных средств в сумме 9956 тыс. рублей, в том числе:
- субсидии на развитие племенного звероводства в сумме 9956 тыс. рублей. Все полученные субсидии были использованы на развитие племенного звероводства (пушных зверей).

15. Сведения о прекращаемой деятельности

Прекращение существенной части основной деятельности Обществом в отчетном периоде не осуществлялось и не планируется.

16. Сведения об участии в совместной деятельности

Обществом в отчетном периоде не осуществлялось участие в совместной деятельности.

17. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества.

Общество не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчётным периодом) и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии законами и нормативными актами.

Общество обладает достаточной ликвидностью. Обществом принимаются меры за её контролем, а также за рисками неплатёжеспособности. На отчётную дату наблюдается общая рентабельность 29%.

Общество не ожидает возникновения событий, которые могут повлиять на осуществление непрерывной деятельности в течении 12 месяцев после отчётной даты.

Обществом принимаются во внимание: геополитическая обстановка; ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и её экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями; меры, принимаемыми в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление; ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Обществом принимаются меры по контролю за влиянием указанных обстоятельств на деятельность Общества.

18. Сведения об использованных энергоресурсах

Общество в своей деятельности, в основном, использует энергоресурсы для выращивания пушных зверей.

В связи с чем, Обществом расходуются средства на приобретение горюче-смазочных материалов. Обществом осуществляется комплекс мероприятий по контролю за расходами на энергию и по энергосбережению. Всего израсходовано за отчетный период электроэнергии – 604 тыс. Квт, из них на основное производство израсходовано 507 тыс. Квт. Экономии электроэнергии не было.

19. Сведения об экологичности деятельности

Общество оказывает на состояние окружающей среды определенное воздействие в связи с выращиванием и забоем пушных зверей. В 2022 год платили выброс вредных веществ в воздух в сумме 462 рубля.

Обществом осуществляется деятельность в сфере рационального природопользования, охраны окружающей среды и экологической безопасности, для чего осуществляются регулярный контроль за техническим состоянием основных фондов, их восстановление; регулярный контроль за нормативным использованием ГСМ и др.

20. Информация о внешнеэкономической деятельности

Общество не осуществляло внешнеэкономическую деятельность.

21. Информация о прибыли, приходящейся на акцию и аффилированных лицах

Уставный капитал на отчетную дату составляет 219 тыс. рублей и разделен на 280 000 штук обыкновенных именных бездокументарных акции. Уставный капитал оплачен полностью. Уставный капитал за отчетный год не изменялся.

Финансовое положение Общества удовлетворительно. В отчетном периоде чистая прибыль составила 1640 тыс. руб. Прибыль на одну акцию за 2022 год составила 5,85 руб.

За отчетный год не произошли изменения в составе руководства Общества.

Процедура уведомления о собраниях акционеров проводится в соответствии со всем требованиями российского законодательства.

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность за отчетный период не осуществлялось

Информация о деятельности исполнительного органа:

- единоличным исполнительным органом общества является директор

Директор Общества действует в соответствии с Уставом общества.

В Обществе осуществляется контроль за использованием конфиденциальной и служебной информации.

22. Информация о существенных ошибках

В отчетном периоде Общество не допускало существенных ошибок в учете и отчетности.

23. Анализ финансового состояния Общества

К финансовым аналитическим показателям, характеризующим деятельность Общества за 2022 год, относятся чистые активы, финансовая самостоятельность.

Чистые активы Общества в отчетном периоде уменьшились на 1,0 % и составили 415925 тыс. руб.

Заключительная часть

В годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, представлена полная и достоверная информация о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности, а также об изменениях его финансового положения и движении денежных средств.

В 2022 году Общество планирует не снижать объемы продаж и сохранить долю рынка продаж. В соответствии с программой развития планируется и в дальнейшем осуществлять модернизацию и восстановление объектов основных средств.

Директор

Галактионов А.Б.

Главный бухгалтер

Васковская Н.Н.



Промпурсовано, пропущено
и сдано печатью 39 листов
" 29 " марта 2023 г.
Г. Чердаков - директор

