

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Акционерное общество "Югорский рыболовный завод"	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	37993326		
Вид экономической деятельности	Рыбоводство пресноводное промышленное	по ОКВЭД 2	8601045593		
Организационно-правовая форма / форма собственности			03.22.1		
Непубличные акционерные общества	/ Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
628011, Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра АО, Ханты-Мансийск г, Индустриальная ул, д. № 33					
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
ООО "ИНВЕСТАУДИТ"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5503178938		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1185543001269		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	948 284	868 303	864 749
	в том числе:				
2.1	основные средства		521 885	509 388	511 961
2.2	внеоборотные активы		426 399	358 915	352 788
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	63 194	63 194	65 000
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	802	1 136	1 441
	Итого по разделу I	1100	1 012 280	932 633	931 190
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	147 241	187 112	171 079
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	389	1 528	1 508
5.1	Дебиторская задолженность	1230	219 514	57 218	12 132
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	3 440
	в том числе:				
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	432 542	420 298	428 698
	Прочие оборотные активы	1260	187	1 798	54
	Итого по разделу II	1200	799 873	667 954	616 911

	БАЛАНС	1600	1 812 153	1 600 587	1 548 101
--	--------	------	-----------	-----------	-----------

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 653 207	1 653 207	1 653 207
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	18 494	17 174	17 174
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	109 594	(107 031)	(133 433)
	Итого по разделу III	1300	1 781 295	1 563 350	1 536 948
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	26 261	30 357	5 287
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	4 597	6 880	5 866
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	30 858	37 237	11 153
	БАЛАНС	1700	1 812 153	1 600 587	1 548 101



Руководитель **Веронцов Николай Олегович**
(подпись) (информационная Фирма)

9 февраля 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	<u>Акционерное общество "Югорский рыбоводный завод"</u>	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	37993326		
Вид экономической деятельности	<u>Рыбоводство пресноводное индустриальное</u>	по ОКВЭД 2	8601045593		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	03.22.1		
Непубличные акционерные общества	/ Частная собственность	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	503 525	217 848
6	Себестоимость продаж	2120	(261 932)	(157 514)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	241 593	60 334
6	Коммерческие расходы	2210	(350)	(232)
6	Управленческие расходы	2220	(41 583)	(35 993)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	199 660	24 109
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	24 249	22 728
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	26 796	3 808
	Прочие расходы	2350	(32 760)	(24 243)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	217 945	26 402
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	217 945	26 402

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	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	217 945	26 402
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)

Воронцов Николай
 Олегович
 (расшифровка подписи)

9 февраля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Югорский рыболовный завод" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Рыбоводство пресноводное индустриальное по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2021
37993326		
8601045593		
03.22.1		
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 2019 г.	3100	1 653 207	-	-	17 174	(133 433)	1 536 948
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	26 402	26 402
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	26 402	26 402
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	1 653 207	-	-	17 174	(107 031)	1 563 350
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	217 945	217 945
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	217 945	217 945
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	1 320	(1 320)	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	1 653 207	-	-	18 494	109 594	1 781 295

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	1 781 295	1 563 350	1 536 948


 Руководитель Воронцов Николай Олегович
 (подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **Акционерное общество "Югорский рыболовный завод"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Рыбоводство пресноводное индустриальное

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
37993326		
8601045593		
03.22.1		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	335 826	201 190
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	314 099	178 275
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
проценты по депозитам и займам	4114	20 259	22 220
прочие поступления	4119	1 468	695
Платежи - всего	4120	(295 083)	(206 220)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(158 359)	(70 641)
в связи с оплатой труда работников	4122	(74 587)	(80 148)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
страховые взносы	4125	(21 412)	(20 871)
прочие налоги	4126	(1 068)	(1 062)
прочие платежи	4129	(39 657)	(33 498)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	40 743	(5 030)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	692	12 208
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	692	500
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	-	11 708
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(29 191)	(15 578)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(29 191)	(10 578)
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	-	(5 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(28 499)	(3 370)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	-	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	12 244	(8 400)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	420 298	428 698
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	432 542	420 298
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель Воронцов Николай Олегович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2022 г.

Подтверждение даты отправки

АО ПФ СКБ Контур, 1ВМ

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **21.03.2022** в **09.13.34** был отправлен документ (документы) в файле (файлах)

NO_VUNOTCH_8601_8601_8601045593860101001_20220321_41c78662-7ac5-4fa1-887c-a8cc711cb99e

NO_VUNPZ_8601_8601_8601045593860101001_41c78662-7ac5-4fa1-887c-a8cc711cb99e_20220321_61601b1f-55dd-4b9d-b9f9-4e0e0948d0b9

NO_VUNAZ_8601_8601_8601045593860101001_41c78662-7ac5-4fa1-887c-a8cc711cb99e_20220321_442ba117-2217-435e-9c66-828f42369ae5

(наименование файла (файлов))

Налогоплательщик:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЮГОРСКИЙ РЫБОВОДНЫЙ ЗАВОД", 8601045593-860101001

Информация о документе:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность; первичный; за 2021 год

(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при наличии))

Отправитель документа:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЮГОРСКИЙ РЫБОВОДНЫЙ ЗАВОД", 8601045593/860101001

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

1ВМ-1ВМ-8601045593-860101001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

8601, Межрайонная ИФНС России № 1 по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

8601

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Пояснения

к годовой бухгалтерской отчетности АО «Югорский рыбноводный завод» за 2021 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Югорский рыбноводный завод» за 2021 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 года.

1. Общие сведения об организации.

1.1. Описание Общества.

Открытое акционерное общество «Югорский рыбноводный завод» учреждено в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», а также на основании распоряжения Правительства Тюменской области от 26.10.2011 года №1895-рп «О создании путем учреждения открытого акционерного общества».

Полное фирменное наименование Общества на русском языке:

Акционерное общество «Югорский рыбноводный завод».

Сокращенное наименование:

АО «Югорский рыбноводный завод».

Место нахождения Общества: Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Ханты-Мансийск.

Почтовый адрес: Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Ханты-Мансийск, улица Индустриальная, дом 33.

Общество зарегистрировано в едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной ИФНС России №1 по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре 16 декабря 2011 года за основным государственным регистрационным номером 1118601003520 (свидетельство серия 86 № 001970644).

Межрайонной ИФНС России №1 по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре Обществу присвоен индивидуальный номер налогоплательщика 8601045593 и код причины постановки на учет 860101001 (свидетельство от 16.12.2011 серия 86 №001971375).

Общество с 01.01.2018 года перешло на систему налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей (единый сельскохозяйственный налог) (ЕСХН) – это специальный налоговый режим, который разработан и введен специально для производителей сельскохозяйственной продукции.

1.2. Сведения об акционере, бенефициаре и уставном капитале Общества

Единственным акционером (собственником) Общества на отчетную дату является общество с ограниченной ответственностью «СЕРВИС-ПОСТАВКА УРАЛ», в лице директора Кислицына Дмитрия Викторовича в соответствии с договором купли-продажи акций акционерного общества «Югорский рыбноводный завод» от 21.10.2020 года.

Бенефициарным владельцем Общества является:
Кислицын Дмитрий Викторович;
Гражданство Россия;
02.12.1974 года рождения;
Паспорт 65 20 030554 выдан 04.01.2020 г. ГУ МВД России по Свердловской области;
Проживающий по адресу г. Екатеринбург, Свердловская область, ул. Циолковского дом 27, кв. 271;
ИНН 667205390817

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 составляет 1 653 207 376 рублей и состоит из 1 653 207 376 (один миллиард шестьсот пятьдесят три миллиона двести семь тысяч триста семьдесят шесть) штук бездокументарных обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая. Выпуск 1 050 000 000 штук бездокументарных обыкновенных именных акций зарегистрирован РО ФСФР России по УрФО 03.02.2012, регистрационный номер выпуска 1-01-33587-D, и дополнительный выпуск 603 207 376 штук бездокументарных обыкновенных именных акций зарегистрирован Центральным банком Российской Федерации 22.01.2015, регистрационный номер выпуска 1-01-33587-D-001D.

1.3. Структура управления Обществом.

Управление Предприятием осуществляется единственным акционером и единоличным исполнительным органом - генеральным директором с 06.11.2020 года.

На основании решения единственного акционера от 16.11.2020 г. № 2 избран генеральным директором Воронцов Николай Олегович с 17.11.2020 г. сроком на 3 года.

1.4. Структура Общества и численность работников.

Общество не имеет дочерних предприятий.
Общество состоит из следующих отделов и служб:

- административно-управленческий аппарат;
- бухгалтерия;
- административно-хозяйственный отдел;
- служба главного инженера;
- производственный отдел;
- производственная лаборатория;
- отдел воспроизводства;
- отдел капитального строительства.

Фактическая численность штатных работников по состоянию на 31.12.2021 — 70 человек, среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2021 — 75 человек.

1.5. Деятельность Общества.

Решением единственного акционера от 06.11.2020 г. № 1 утвержден устав Общества.

Целью Общества является извлечение прибыли.

Для достижения поставленной цели Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- рыбоводство пресноводное индустриальное;
- сбор и заготовка не древесных лесных ресурсов;
- рыболовство в научно-исследовательских и контрольных целях;
- рыболовство в учебных и культурно-просветительских целях;
- рыболовство пресноводное;
- рыболовство пресноводное промышленное;
- рыболовство пресноводное в целях аквакультуры (рыбоводства);
- рыболовство любительское и спортивное;
- рыболовство пресноводное;
- рыболовство пресноводное пастбищное;
- рыболовство прудовое;
- мелиорация рыбохозяйственная пресноводных объектов;
- воспроизводство пресноводных биоресурсов искусственное;
- деятельность по пресноводному рыбоводству прочая;
- переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков;
- строительство жилых и нежилых зданий;
- строительство местных линий электропередачи и связи;
- строительство водных сооружений;
- строительство гидротехнических сооружений;
- производство дноочистительных, дноуглубительных и берегоукрепительных работ;
- строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки;
- разборка и снос зданий;
- расчистка территории строительной площадки;
- производство дренажных работ на сельскохозяйственных землях, землях лесных территорий, а также на строительных площадках;
- производство земляных работ;
- производство электромонтажных работ;
- производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- производство прочих строительно-монтажных работ;
- работы по устройству покрытий полов и облицовке стен;
- производство малярных и стекольных работ;
- производство прочих отделочных и завершающих работ;
- производство кровельных работ;
- работы гидроизоляционные;
- работы по установке строительных лесов и подмостей;
- работы свайные и работы по строительству фундаментов;
- работы бетонные и железобетонные;

- работы по монтажу стальных строительных конструкций;
- работы каменные и кирпичные;
- работы по сборке и монтажу сборных конструкций;
- торговля оптовая рыбой, ракообразными и моллюсками, консервами и пресервами из рыбы и морепродуктов;
- торговля розничная рыбой и морепродуктами в специализированных магазинах;
- торговля розничная консервами из рыбы и морепродуктов в специализированных магазинах;
- деятельность предприятий общественного питания с обслуживанием на вынос;
- деятельность столовых и буфетов при предприятиях и учреждениях;
- деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая;
- деятельность профессиональная, научная и техническая прочая, не включенная в другие группировки;
- предоставление консультационных услуг в области сельского хозяйства;
- предоставление прочих технических консультаций, деятельность консультантов, кроме архитекторов, проектировщиков и консультантов по управлению.

2. Информация об учетной политике Общества.

Учетная политика Общества с 2018 года утверждена приказом генерального директора от 29.12.2017 № 136, и разработана в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и содержит описание принятой Обществом совокупности способов и методов ведения бухгалтерского учета и системы обобщения информации на основе данных первичных и иных документов.

Объектами бухгалтерского учета Общества являются:

- активы;
- обязательства;
- факты хозяйственной жизни;
- источники финансирования его деятельности;
- доходы;
- расходы;
- иные объекты.

Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной форме. При обработке учетной информации применяется компьютерная техника. В Обществе используется бухгалтерская программа 1С Бухгалтерия 8 ПРОФ.

Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с Приказом Минфина от 02.07.2010 № 66н., ст.13 Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н.

Налоговым органам, органам статистики и другим заинтересованным пользователям представляется бухгалтерская (финансовая) отчетность составленная за отчетный год. К указанной отчетности Общество подготавливает расшифровки статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах для внутренних и внешних пользователей.

Исправления в бухгалтерскую отчетность вносятся в порядке предусмотренном ПБУ 22/2010. При этом существенной признается ошибка, которая влечет искажение строки «Бухгалтерский баланс» или «Отчет о финансовых результатах» более, чем на 15% от общей суммы соответствующей строки бухгалтерской отчетности.

В учетную политику Общества с 2021 года внесены изменения в связи с обязательным применением ФСБУ 5/2019.

Учет основных средств осуществляется согласно требованиям ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н и методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости в соответствии с ПБУ 6/01.

Первоначальная стоимость объекта основных средств не изменяется с момента постановки на учет за исключением случаев:

- достройки, дооборудования;
- модернизации, реконструкции;
- частичной ликвидации.

Объекты, обладающие признаками основных средств, но имеющие стоимость не более 40 000 рублей за единицу, установленного п.5 ПБУ 6/01 учитываются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и списываются в затраты по мере отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Капитальные вложения - инвестиции в основной капитал (основные средства), в том числе затраты на новое строительство, реконструкцию и техническое перевооружение, приобретение машин, оборудования, инструмента, инвентаря, проектно-изыскательские работы и другие затраты.

Незавершенное строительство представляет собой находящиеся в стадии проектирования и производства строительно-монтажных работ объекты недвижимости, новые и реконструируемые здания и сооружения, подлежащие достройке, модернизации и техническому перевооружению.

Аналитический учет ведется в разрезе объектов, способа строительства и видов работ (статьи затрат) по этим объектам.

Расходы, относящиеся к нескольким объектам строительства, распределяются между объектами пропорционально сметной стоимости объектов основных средств. Данный порядок применяется к расходам на разработку проектно-сметной документации, расходам на обустройство и т.п.

Оборудование к установке принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения, складывающейся из стоимости по ценам приобретения и расходов по приобретению и доставке оборудования на склады Общества.

Оборудование, передаваемое в монтаж, оценивается по себестоимости каждой единицы такого оборудования.

При подрядном способе производства выполненные и оформленные в установленном порядке, строительные работы и работы по монтажу оборудования отражаются по фактической стоимости работ подрядных организаций.

Материально-производственные запасы (МПЗ) представляют собой активы, используемые в качестве сырья, материалов в рамках обычного операционного цикла либо используются при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг). Порядок бухгалтерского учета МПЗ регулируется ФСБУ 5/2019. Обществом принят перспективный способ перехода на ФСБУ 5/2019.

Косвенные расходы, связанные с управлением и обслуживанием производства - к таким расходам относятся заработная плата административно-управленческого персонала, общепроизводственные и общехозяйственные расходы, амортизация основных средств административно-управленческого корпуса, стоимость материалов списанных для управленческих и общепроизводственных нужд, содержание оборудования, расходы сторонних организаций и другие расходы для общепроизводственных и управленческих нужд.

Затраты, отражаемые в составе косвенных расходов на счете 25 «Общепроизводственные расходы» не подлежат включению в стоимость незавершенного производства и остатков готовой продукции.

В связи с тем, что в силу специфики деятельности реализация готовой продукции носит нерегулярный характер, реализация услуг по воспроизводству водных биоресурсов носит сезонный характер, величина остатков готовой продукции на конец отчетного года является несущественной, а так же с целью снижения трудоемкости учетных процессов и обеспечения достоверной информации о себестоимости реализованной продукции и услуг затраты, отражаемые в составе косвенных расходов на счете 25 «Общепроизводственные расходы», подлежат ежемесячному единовременному списанию в себестоимость продаж в Дт 90.02.1.

Общехозяйственные расходы учитываются на 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы», используется метод директ-костинг.

Бухгалтерский учет затрат и калькулирование себестоимости продукции рыбноводства строится на основании Технологического процесса, утвержденного руководителем Общества.

Затраты, связанные с выпуском рыбной продукции, составляют себестоимость такой продукции. При этом в течение отчетного периода не вся готовая продукция отгружается заказчикам, некоторая часть ее остается и переводится в следующий период.

Общество списывает на расходы только себестоимость реализованной рыбной продукции. Поэтому Общество распределять свои затраты между НЗП и готовой продукцией, приходящейся на последний день отчетного периода. Оценка НЗП проводится по ограниченной производственной себестоимости, в оценке по прямым статьям затрат. Прямыми статьями затрат считаются: заработная плата рабочих основного производства, стоимость материалов, списанные в основное производство, расходы содержанию производственного оборудования, амортизация основных средств, используемых в основном

производстве и другие расходы, имеющие непосредственное отношение к основному производству.

При оценке незавершенного производства по фактически произведенным затратам из номенклатуры статей, по которым исчисляется себестоимость незавершенного производства, исключается статья «Потери от падежа животных».

Порядок учета падежа рыбноводной продукции зависит от того, что стало причиной их гибели.

Если молодь рыбы, находившийся на откорме, на выращивании погибла в пределах норм, утвержденных Обществом, потери включаются в себестоимость продукции в соответствующие номенклатурные группы. Не учитываются в себестоимости продукции потери, подлежащие взысканию с виновных лиц. Также не учитываются потери в себестоимости продукции, потери от массовой гибели рыбноводной продукции в результате эпизоотии (эпидемии). Такие потери считаются сверх нормы и относят на финансовые результаты.

Готовая продукция учитывается по ограниченной производственной себестоимости в оценке по прямым статьям затрат. Аналитический учет ведется по видам продукции, в аналитическом учете кроме стоимостного учета должен быть обеспечен учет в натуральном выражении.

Списание готовой продукции осуществляется по средней себестоимости, в оценке по прямым статьям затрат, которая определяется как частное от деления суммы стоимости остатков готовой продукции на начало месяца и стоимости готовой продукции отчетного месяца (в рублях) на сумму объемов готовой продукции на начало месяца и объема готовой продукции отчетного месяца.

К финансовым вложениям Общества относятся:

государственные ценные бумаги, акции организаций, вклады в уставные капиталы организаций, долговые ценные бумаги организаций (векселя, облигации), предоставленные другим организациям займы, права требования, приобретенные по соглашениям об уступке прав требований (договорам цессии), вклады в совместную деятельность, вклады по депозиту.

Единицей учета финансовых вложений являются:

отдельная ценная бумага, заём выданный, вклад в уставной капитал организаций или простое товарищество, каждое право требования (приобретенная дебиторская задолженность), иные аналогичные объекты.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных.

К долгосрочным финансовым вложениям в ценные бумаги относятся вложения, если срок погашения ценных бумаг превышает один год или вложения произведены с намерением получать доходы по ним более 12 месяцев.

К краткосрочным финансовым вложениям в ценные бумаги относятся вложения, если срок погашения ценных бумаг не превышает одного года или вложения осуществлены без намерения получать доходы по ним более 12 месяцев.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, он оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений;

Доходы Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы;

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- выручка от продажи товаров (торговля);
- выручка от продажи продукции собственного производства;
- выручка от выполнения работ и оказания услуг.

Прочими доходами признаются:

- доходы от предоставления в аренду основных средств (если не включены в состав доходов от обычных видов деятельности по критерию существенности);
- доходы от предоставления за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности;
- доходы от передачи прав на товарные знаки по договорам коммерческой концессии;
- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая дивиденды, проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- прибыль, полученная в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества);
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты по предоставленным займам, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете в этом банке;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно;
- поступления в возмещение причиненных Обществу убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- сумма дооценки активов;
- доходы будущих периодов (доходы, полученные (начисленные) в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам; отражаются по дебету балансового счета 98 «Доходы будущих периодов» в корреспонденции со счетами учета денежных средств или расчетов с дебиторами и кредиторами).
- прочие доходы;

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала предприятия, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

При определении группы расходов в Обществе используется принцип существенности: если размер доходов по виду деятельности составляет 5 и более процентов от совокупного размера доходов Общества, то этот вид деятельности признается обычным, а расходы включаются в группу расходов по обычным видам деятельности.

Общество создает резервы по сомнительным долгам:

Цель формирования таких резервов - постепенное и равномерное накопление средств на покрытие определенных видов затрат.

Сомнительным долгом признается любая задолженность перед Обществом в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Списание безнадежной задолженности осуществляется на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя Общества.

Списанная безнадежная задолженность подлежит учету на забалансовом счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в течение пяти лет. Досрочное списание безнадежной задолженности с забалансового счета 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» возможно в следующих случаях:

- при погашении (полностью или частично) задолженности должником;
- при ликвидации должника.

Общество создает оценочные обязательства:

Расчет оценочного обязательства для оплаты отпусков осуществляется ежемесячно исходя из среднего дневного заработка каждого работника в соответствии с количеством неиспользованных дней отпуска, в том числе дополнительных дней, право на которые у сотрудников уже возникло.

Отчисления в оценочные обязательства по оплате ежегодных очередных отпусков производится ежемесячно.

Отражение событий после отчетной даты в бухгалтерской отчетности.

Данные об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах отражаются в бухгалтерской отчетности Общества с учетом существенных событий после отчетной даты. Существенными признаются суммы, составляющие не менее 5% к общему итогу соответствующих данных.

Оценка последствий события после отчетной даты в денежном выражении осуществляется на основании расчета.

3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса Общества.

Пояснения показателей бухгалтерской отчетности представлены в описательной части пояснений, а также в табличной форме «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» (далее по тексту – Пояснения), являющейся неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности.

3.1. Внеоборотные активы Общества.

3.1.1. Основные средства (строка 1150)

Данные об остатках, движении и наличии на конец отчетного периода собственных и арендованных основных средств, а также незавершенных капитальных вложений отражены в разделе 2 Пояснений.

Основные средства Общества принимаются к учету по первоначальной стоимости их приобретения, с учетом затрат на их доставку, установку, укомплектование дополнительным оборудованием и запуск.

Амортизация объектов основных средств Обществом начисляется линейным методом, с учетом срока полезного использования объекта основных средств.

Стоимость объектов основных средств, находящихся на реконструкции, модернизации свыше 12 месяцев не подлежит амортизации. Обществом, за счет собственных средств, производится реконструкция объекта «Рыборазводный объект по воспроизводству ценных видов промысловых рыб в средней Оби в городе Ханты-Мансийске» как подрядным, так и хозяйственным способом. В связи с тем, что период реконструкции превышает 12 месяцев, на объекты реконструкции амортизация не начисляется.

В составе основных средств имеют место объекты не амортизируемые, в связи с проведением реконструкции первоначальной стоимостью на 31.12.2021 – 205 516,7 тыс. руб., на 31.12.2020 – 205 516,7 тыс. руб., на 31.12.2019 - 205 516,7 тыс. руб.

Данные объекты отражены по строкам 5203, 5213 таблицы 2.1. «Наличие и движение основных средств» раздела 2 Пояснений.

3.1.2. Финансовые вложения (строка 1170)

Данные об остатках, движении и наличии на конец отчетного периода долгосрочный финансовых вложений отражены в разделе 3 Пояснений.

В составе долгосрочных финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02 отражены суммы займов, выданных АО "УК "ПРОМЫШЛЕННЫЕ ПАРКИ ЮГРЫ":

договор № 176/18 от 26.06.2018г. на сумму 25 000,00 тыс. рублей, срок возврата до 01 июля 2025 года;

договор № 246/18 от 03.09.2018г. на сумму 38 194,44 тыс. рублей, срок возврата до 01 июля 2023 года.

3.1.3. Прочие внеоборотные активы (строка 1190)

В составе прочих внеоборотных активов Обществом учтены расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев после отчетной даты стоимостью:

- на начало отчетного периода 1 136 тыс. руб.;
- на конец отчетного периода 802 тыс. руб.

3.2. Оборотные активы

3.2.1. Запасы (строка 1210)

Данные об остатках, движении и наличии на конец отчетного периода запасов отражены в разделе 4 Пояснений.

На конец отчетного периода на балансе Общества числятся материальные ценности, относящиеся к категории запасов на общую сумму 147 241 тыс. руб., в том числе:

- по счету 10 субсчета 01-20 «материалы» в сумме 14 570 тыс. руб.;
- по счету 43 «готовая продукция» в сумме 2 843 тыс. руб.;
- по счету 28 «брак в производстве» в сумме 7 912 тыс. руб.
- по счету 20 «основное производство» в сумме 121 916 тыс. руб., в том числе:

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности АО «Югорский рыбопродуктовый завод» за 2021 год

Оценка незавершенного производства (с-до по счетам 20, 28) на 31.12.2021 года

В тыс. руб.

Дата прихода	вид молоди	количество на 31.12.2021, тыс.шт.	Затраты по сч. 20.01 на конец м-ца	Заграт по сч. 28 на конец м-ца	Итого заграт НЗП
19.02.2013					
22.07.2013	Осетр сибирский (десятилетка)	0,205	20473		20 473
22.07.2013	Стерлядь сибирская (десятилетка)	0,226	3836	16	3 852
09.06.2012	Стерлядь камская (десятилетка)	0,251	5755	92	5 847
23.05.2014	Муксун (восьмилетка)	0,024	1588	528	2 116
10.07.2014	Стерлядь сибирская (восьмилетка)	0,190	2736		2 736
26.05.2016	Пелядь (шестилетка) - (озерная форма)	38,250	4294	253	4 547
27.05.2016	Пелядь (шестилетка) - (речная форма)	26,361	2848	157	3 005
10.11.2016					
05.05.2017	Муксун (пятилетка)	0,636	18471	3392	21 863
22.11.2016					
13.06.2017	Стерлядь обская (пятилетка)	0,137	1942	42	1 984
04.06.2018	Четырехлетка пеляди речной - (РМС на озере)	50,000	392		392
29.11.2017	Четырехлетка пеляди озерной (РМС на озере)	38,000	369	19	389
24.11.2017					
26.11.2017					
30.01.2018					
22.03.2018	Муксун (четырёхлетка)	0,228	6552	420	6 972
22.03.2018	Четырёхлетка пелчира на озере	9,000	336	37	374
05.06.2018	Стерлядь (четырёхлетка)	0,163	3210	19	3 229
08.05.2019	Осетр сибирский (пятилетка)	0,044	1390	28	1 418
13.11.2018					
30.11.2018	Муксун (трехлетка)	1,553	9132	124	9 256
13.11.2018					
30.11.2018	Чир (трехлетка)	1,352	2985	241	3 227
04.12.2018	Трехлетка пеляди озерной (РМС на озере)	540,000	728	81	808
25.12.2018					
24.06.2019					
28.06.2019	Стерлядь (трехлетка)	0,118	790	39	829
19.07.2019	Осетр (трехлетка)	0,322	2252	45	2 298
25.10.2019					
02.11.2019	Чир (двухлетка)	0,718	387	87	474
25.10.2019					
02.11.2019	Двухлетка чира (РМС на озере)	225,000	972	108	1 080
02.12.2019					
04.12.2019	Муксун (двухлетка)	6,296	4556	521	5 077
11.11.2019	Муксун (десятилетка)	0,047	975	338	1 313
18.12.2019	Двухлетка пеляди озерной (РМС на озере)	1 080,000	1630	181	1 811
24.12.2019					
07.07.2020	Двухлетка осетра	0,347	796	79	876
27.04.2020	Чир (восьмилетка)	0,011	41	191	232
23.10.2020					
31.10.2020					
12.05.2021	Сеголетки чира	7,111	818		818
20.10.2020					
31.10.2020	Сеголетки пеляди речной	4,663	780	104	884
14.05.2021	Сеголетки пеляди речной РМС (оз. Медвежье)	360,000	196		196

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности АО «Югорский рыбопродуктовый завод» за 2021 год

05.11.2020					
18.11.2020	Сеголетки муксуна	14,000	360		360
16.12.2020					
25.12.2020	Сеголетка стерляди камской	5,710	1356	344	1 700
03.03.2021	Сеголетки форели радужной	15,346	2664	74	2 738
25.06.2021	Сеголетка осетра	0,474	199	214	413
09.06.2021	Сеголетка стерляди обской	0,079	68	65	133
13.10.2021					
31.10.2021	Икра пеляди речной	87 924,569	6697	42	6 739
10.11.2021	Личинка форели радужной	18,400	83	29	112
29.11.2021	Икра муксуна	20 391,863	2257		2 257
15.11.2021	Икра чира	9 554,733	4848		4 848
	мероприятия по воспроизводству ВБР		1620		1 620
	расходы на сбор и заготовку дикоросов		530		530
	итого	120 316,427	121916	7912	129 828

(Информация об остатках по счетам 20, 28 раскрыта по строке Затраты в незавершенном производстве Таблицы 4.1 «Наличие и движение запасов» раздела 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, так как в соответствии с методическими рекомендациями по бухгалтерскому учету затрат на производство и калькулированию себестоимости продукции (работ, услуг) в сельскохозяйственных организациях, утвержденными Приказом Минсельхоза РФ от 06.06.2003 № 792 и учетной политикой Общества потери от падежа в пределах установленного нормативного отхода включаются в себестоимость готовой продукции).

3.2.2. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Данные о наличии и движении дебиторской задолженности отражены в таблицах 5.1-5.2 раздела 5 Пояснений.

В составе краткосрочной дебиторской задолженности Обществом учтены:

- авансы, перечисленные поставщикам и подрядчикам в рамках заключенных договоров (счет 60), задолженность покупателей и заказчиков за оказанные услуги (счет 62), задолженность работников по оплате труда (счет 70), задолженность подотчетных лиц (счет 71), Расчеты с персоналом по прочим операциям (счет 73), задолженность по налогам и взносам (счета 68-69);

- в составе прочей дебиторской задолженности учтена задолженность по счету 76.

3.2.3. Финансовые вложения (строка 1240)

В составе краткосрочных финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02 по состоянию на 31.12.2019 года отражена сумма займа, выданного АО "АГРОНИКА" с правом досрочного гашения.

3.2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Остаток денежных средств в кассе Общества, учтенный на счете 50.1 на отчетную дату составил 54 тыс. руб.

Расчеты в безналичной форме ведутся Обществом на следующих расчетных счетах:

- счет № 40702810200000002968, открытый в Филиал Западно-Сибирский ПАО «ФК Открытие»;

- счет № 40702810500000006650, открытый в АО БАНК "ВБРР";
- счет № 40602810567460000016, открытый в ЗАПАДНО-СИБИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8647 ПАО СБЕРБАНК;
- счет № 40602810214280000000, открытый в ПАО ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ.

Остаток денежных средств на расчетных счетах, учтенный на счете 51, на отчетную дату составил:

- в Филиал Западно-Сибирский ПАО «ФК Открытие» 346 тыс. руб.;
- в ПАО «СБЕРБАНК» 44 тыс. руб.;
- в ПАО ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ 98 тыс. руб.

Остаток денежных средств на депозитных счетах, учтенный на счете 55.3, на отчетную дату составил:

- счет № 42104810400270000031, открытый в Ф-Л ЗАПАДНО-СИБИРСКИЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ" 160 000 тыс. руб.;
- счет № 42104810500270000038, открытый в Филиал Западно-Сибирский ПАО «ФК Открытие» 95 000 тыс. руб.;
- счет № 42104810600270000035, открытый в Филиал Западно-Сибирский ПАО «ФК Открытие» 160 000 тыс. руб.;
- счет № 41804810771151600017, открытый в ТЮМЕНСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" 17 000 тыс. руб.

Остатки денежных средств на депозитных счетах отражены в составе денежных средств (стр. 1250), как легкообратимые вложения со сроком окончания действия договоров на отчетную дату которых составляет не более 3 месяца.

3.2.5. Прочие оборотные активы (строка 1260)

В составе прочих оборотных активов Обществом учитываются программное обеспечение, программные комплексы и лицензии СКЗИ со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты. Списание стоимости данных активов в затраты осуществляется ежемесячно пропорционально сроку их действия (сроку использования).

На начало отчетного периода остаточная стоимость данных активов, не признанная в составе затрат, составляет 1 798 тыс. руб., на конец отчетного периода – 187 тыс. руб.

3.3. Капитал и резервы

Данные о движении капитала за отчетный период, а также за соответствующий период прошлого года, отражены в отчете об изменении капитала (форма 0710003).

3.3.1. Уставный капитал (строка 1310)

Уставный капитал Общества на отчетную дату составляет 1 653 207 376 рублей и состоит из 1 653 207 376 (один миллиард шестьсот пятьдесят три миллиона двести семь тысяч триста семьдесят шесть) штук бездокументарных обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая. Выпуск 1 050 000 000 штук бездокументарных обыкновенных именных акций зарегистрирован РО ФСФР России по УрФО 03.02.2012, регистрационный номер выпуска 1-01-33587-D, и дополнительный выпуск 603 207 376 штук бездокументарных обыкновенных именных акций зарегистрирован

Центральным банком Российской Федерации 22.01.2015, регистрационный номер выпуска 1-01-33587-D-001D.

3.3.2. Резервный капитал (строка 1360)

В соответствии с действующим уставом, утвержденным решением единственного акционера Организации 22.05.2015 (зарегистрирован 02.06.2015 ИФНС России по Сургутскому району Ханты-Мансийского автономного округа Югры), в обществе создается резервный фонд в размере 5 процентов уставного капитала общества. Величина ежегодных отчислений в резервный фонд общества составляет 5 % от чистой прибыли общества. Указанные отчисления производятся до достижения размера резервного фонда, предусмотренного уставом (п.17.1 устава).

На начало отчетного периода резервный фонд составил 17 174 тыс. руб., на конец отчетного периода – 18 494 тыс. руб.

3.3.3. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370)

В соответствии с Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров относится вопрос распределения чистой прибыли Общества.

Убыток на начало отчетного периода составил (107 031) тыс. руб., на конец отчетного периода чистая прибыль составила 109 594 тыс. руб.

Информация о величине базовой прибыли на акцию.

Величина базовой прибыли на акцию на 2021 год составила 0,13 руб.

Она рассчитана по формуле: ЧП 2021 года / КВОИА, где

ЧП 2021 год – чистая прибыль 2021 года 217 945 768 руб.

КВОИА – средневзвешенное количество выпущенных обыкновенных именных акций 1 653 207 376 руб.

Величина базовой прибыли на акцию на 2020 год составила 0,02 руб.

Она рассчитана по формуле: ЧП 2020 года / КВОИА, где

ЧП 2020 год – чистая прибыль 2020 года 26 401 515 руб.

КВОИА – средневзвешенное количество выпущенных обыкновенных именных акций 1 653 207 376 руб.

В 2021 году по сравнению с 2020 годом величина базовой прибыли на акцию увеличилась.

3.4. Краткосрочные обязательства

3.4.1. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Данные наличия и движения кредиторской задолженности отражены в таблицах 5.3-5.4 раздела 5 Пояснений.

Долгосрочная кредиторская задолженность у Общества на отчетную дату отсутствует.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности Обществом учтены:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками в рамках заключенных договоров (счет 60), задолженность перед покупателями и заказчиками по авансам полученным (счет 62), задолженность по налогам и взносам (счета 68-69) по которой срок оплаты наступает после отчетного периода.

3.4.2. Оценочные обязательства (строка 1540)

Данные об остатках и движении оценочных обязательств отражены в разделе 7 Пояснений.

Обществом создаются оценочные обязательства по оплате ежегодных очередных отпусков, не использованных работниками на отчетную дату.

Отчисления в оценочные обязательства осуществляются ежемесячно.

4. **Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах**

Согласно учетной политике, доходы и расходы Общества подразделяются на:

- доходы, расходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы и расходы.

Общество применяет метод определения выручки от реализации товаров (работ, услуг) в бухгалтерском учете – «по начислению».

4.1. Доходы Общества

4.1.1. Выручка от обычных видов деятельности (строка 2110)

В отчетном периоде Общества выручка от основного вида деятельности «Рыбоводство пресноводное индустриальное» ОКВЭД 03.22.1 составила 503 525 тыс. руб., в том числе была реализована готовая продукция и оказывались услуги по выращиванию рыбопосадочного материала и комплексу мероприятий по воспроизводству водных биологических ресурсов.

Тыс.руб.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Доходы от реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) собственного производства при выращивании ремонтно-маточных стад рыб (далее – РМС)	1606	5 872
Доходы от реализации услуг по комплексу мероприятий по воспроизводству водных биологических ресурсов (далее - ВБР)	501 919	211 976
Всего:	503 525	217 848

4.1.2. Доходы от размещения денежных средств на депозитных счетах (строка 2320)

Обществом в течение отчетного периода были получены доходы (в виде процентов) от размещения свободных денежных средств на депозитных счетах, займах.

Тыс.руб.

Наименование показателя	2021	2020
Проценты к получению	24 249	22 728
Всего:	24 249	22 728

4.1.3. Прочие доходы (строка 2340)

К прочим доходам Общества отнесены доходы, связанные со сдачей имущества в субаренду (аренду), реализация имущества, штрафные санкции по условиям договора с контрагентами, проценты за пользование чужими денежными средствами, восстановленный резерв по сомнительным долгам.

Тыс.руб.

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности АО «Югорский рыбопродуктовый завод» за 2021 год

Наименование показателя	2021	2020
Доходы от реализации прочего имущества, основных средств	1 347	983
Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду)	1 114	904
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	679	
Резервы по сомнительным долгам (восстановлен)	22 937	
Прочие доходы	719	1 921
Всего:	26 796	3 808

4.2. Расходы Общества

4.2.1. Себестоимость продаж (строка 2120)

В связи с реализацией готовой продукции, рыбопосадочного материала и оказанием услуг по воспроизводству водных биологических ресурсов сформированная на счете 20 себестоимость списана на счет 90.2 в следующих размерах:

Тыс.руб.

Наименование показателя	2021	2020
Расходы по реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) собственного производства при выращивании РМС	1 852	11 668
Расходы по реализации услуг по комплексу мероприятий по воспроизводству ВБР	260 080	145 846
Всего:	261 932	157 514

4.2.2. Управленческие расходы (строка 2220)

Согласно учетной политике, управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» признаются в качестве условно-постоянных расходов по обычным видам деятельности и включаются в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли (пункт 9 ПБУ 10/99).

Тыс.руб.

Наименование показателя	2021	2020
Управленческие расходы	41 583	35 993
Всего:	41 583	35 993

4.2.3. Прочие расходы (строка 2350)

К прочим расходам Общества отнесены расходы связанные с реализацией имущества, сдачей имущества по договору аренды, расходы на услуги банков, расходы связанной с ликвидацией основных средств, созданные резервы по сомнительным долгам, прочие внереализационные доходы и расходы.

Тыс.руб.

Наименование показателя	2021	2020
Расходы от реализации прочего имущества, основных средств	671	445
Расходы связанные со сдачей имущества в аренду	480	238
Расходы, связанные с реализацией права требования	679	

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности АО «Югорский рыбноводный завод» за 2021 год

после наступления срока платежа		
Убыток прошлых лет	35	7
Резервы по сомнительным долгам	28 135	21 385
Услуги банков	101	175
Расходы фонда потребления	757	968
Прочие расходы	60	120
Прочие внереализационные расходы	40	172
Штрафы, пени по налогам и сборам (уплате)	3	
Прочие расходы (не принимаемые) к налогообложению ЕСХН	1 799	733
Всего:	32 760	24 243

Чистая прибыль (убыток) в 2021 году

Чистая прибыль за 2021 года составила 217 945 тыс. руб., чистая прибыль за 2020 года составила 26 402 тыс. руб.

5. Информация о связанных сторонах Общества за период с 01.01.2021 года по 31.12.2021 года.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Информация об операциях с ней (да, нет), характер сделки
1	2	3	4
1	ООО «СЕРВИС-ПОСТАВКА УРАЛ», в лице директора Кислицына Дмитрия Викторовича	Единственный акционер - 100% акций. Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние	нет
2	Воронцов Николай Олегович-генеральный директор АО «Югорский рыбноводный завод» с 17.11.2020 г.	Генеральный директор АО «Югорский рыбноводный завод». Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние.	Да. Выплаты по трудовому договору, раскрыты в составе выплат управленческому персоналу.

6. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу.

В соответствии с п.9 ПБУ 11/2008, утвержденных Приказом Минфина РФ от 29.04.2008г. № 48н, для целей раскрытия информации Обществом установлен перечень лиц, относящихся к основному управленческому персоналу:

Генеральный директор Общества
 Заместитель генерального директора по общим вопросам
 Заместитель генерального директора по производству
 Заместитель генерального директора по воспроизводству
 Главный инженер Общества
 Главный бухгалтер Общества
 Главный рыбовод Общества

В тыс. руб.

Краткосрочные вознаграждения	Суммы, выплаченные в течение отчетного периода (2021 года)	Суммы, выплаченные в течение отчетного периода (2020 года)
Оплата труда за отчетный период (включая вознаграждения, предусмотренные трудовыми договорами)	16 540	13827
Налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	4 289	3 658
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	1833	2 376
Добровольное медицинское страхование в пользу основного управленческого персонала и страхование от несчастных случаев и болезней		352
Прочие платежи в пользу основного управленческого персонала (проезд в льготный отпуск, аренда жилья, компенсация личного автомобиля и прочее)	40	285
ВСЕГО:	22 702	20 498

С управленческим персоналом заключены трудовые договоры, в которых не предусмотрены к выплате долгосрочные вознаграждения.

7. Влияние коронавируса на бухгалтерскую отчетность

В связи с развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации её последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. Общество расценивает данную пандемию в качестве не корректируемого события, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководством Общества проведен анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Фактов, оказавших существенное влияние или способных оказать существенное влияние на деятельность Общества в дальнейшем, не выявлено.

8. События, произошедшие после отчетной даты

События после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2021 год, отсутствуют.

Генеральный директор

Н.О. Воронцов

9 февраля 2022 года



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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

[illegible]

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 2021г.	358 915	103 934	(1 881)	(34 569)	426 399
	5250	за 2020г.	352 788	25 309	(5 614)	(13 568)	358 915
в том числе:							
Процессорный модуль	5241	за 2021г.	102	-	(102)	-	-
	5251	за 2020г.	51	51	-	-	102
Агрегат воздушно-отопительный массой до 0,4 т	5242	за 2021г.	319	-	-	-	319
	5252	за 2020г.	319	-	-	-	319
Приточно-вытяжной агрегат массой до 3,5 т	5243	за 2021г.	1 797	-	-	-	1 797
	5253	за 2020г.	1 797	-	-	-	1 797
Водоочистная установка	5244	за 2021г.	3 887	-	-	-	3 887
	5254	за 2020г.	3 887	-	-	-	3 887
Агрегат насосный лопастный центробежный	5245	за 2021г.	225	-	-	-	225
	5255	за 2020г.	225	-	-	-	225
Компрессор ZR	5246	за 2021г.	84	-	-	-	84
	5256	за 2020г.	84	-	-	-	84
Пластинчатый теплообменник	5247	за 2021г.	73	-	(73)	-	-
	5257	за 2020г.	-	73	-	-	73
Преобразователь pH с дисплеем	5248	за 2021г.	141	-	-	-	141
	5258	за 2020г.	141	-	-	-	141
Барабанный фильтр, модель 24-160	5249	за 2021г.	6 683	-	-	-	6 683
	5259	за 2020г.	6 683	-	-	-	6 683
Стандартный шкаф управления для модели 24-160		за 2021г.	351	-	-	-	351
		за 2020г.	351	-	-	-	351
Промывочный насос CR10-8		за 2021г.	400	-	-	-	400
		за 2020г.	400	-	-	-	400
Дренажный насос Amarex NF 50-170/002ULG-90		за 2021г.	566	-	-	-	566
		за 2020г.	566	-	-	-	566
Погружной насос KRTD 200-315/294 UG-S		за 2021г.	6 990	-	-	-	6 990
		за 2020г.	6 990	-	-	-	6 990
Погружной насос-резервный KRTD 200-315/294 UG-S		за 2021г.	600	-	-	-	600
		за 2020г.	600	-	-	-	600
Кислородный конус C-5		за 2021г.	1 863	-	-	-	1 863
		за 2020г.	1 863	-	-	-	1 863
Набор принадлежностей к конусу C-5		за 2021г.	837	-	-	-	837
		за 2020г.	837	-	-	-	837
Установка УФ AquaUV-20/75		за 2021г.	4 736	-	-	-	4 736
		за 2020г.	5 328	-	(592)	-	4 736
Распределительная труба слепое подключение и шланговая муфта AirRex 8		за 2021г.	841	-	-	-	841
		за 2020г.	841	-	-	-	841
Пеноотделитель для пресной воды FS 1000/3,0		за 2021г.	2 043	-	-	-	2 043

(инжекторный) 1000 x 3000	за 2020г.	2 043	-	-	-	2 043
Контроллер пеноотделителя компактный 750 x 300 x 130 мм	за 2021г.	941	-	-	-	941
	за 2020г.	941	-	-	-	941
Уничтожитель остаточного озона-ROV, Ø 300 мм	за 2021г.	605	-	-	-	605
	за 2020г.	605	-	-	-	605
Дозатор TD-2000 2 gpm	за 2021г.	6 282	-	-	-	6 282
	за 2020г.	6 282	-	-	-	6 282
Управление через персональный компьютер Arvotec-Wolf-на 24 кормушки	за 2021г.	973	-	-	-	973
	за 2020г.	973	-	-	-	973
Система регулирования уровня pH	за 2021г.	1 011	-	-	-	1 011
	за 2020г.	1 011	-	-	-	1 011
Погружной насос KRTD 200-330/504 UG-S	за 2021г.	3 456	-	-	-	3 456
	за 2020г.	3 456	-	-	-	3 456
Пеноотделитель для пресной воды Fresh Skim 300 x 2100 FS 300/2.0	за 2021г.	142	-	-	-	142
	за 2020г.	142	-	-	-	142
Пеноотделитель для пресной воды Fresh Skim (инжекторный) FS 850 x 3500	за 2021г.	1 502	-	-	-	1 502
	за 2020г.	1 502	-	-	-	1 502
Воздуходувка с боковым каналом SD 4n FU 80/4,0	за 2021г.	101	-	-	-	101
	за 2020г.	151	-	(50)	-	101
Звукоизолирующий колпак	за 2021г.	171	-	-	-	171
	за 2020г.	171	-	-	-	171
Барабанный фильтр, модель 6-120	за 2021г.	796	-	-	-	796
	за 2020г.	796	-	-	-	796
Стандартный шкаф управления для моделей: 40-60-80-120	за 2021г.	143	-	-	-	143
	за 2020г.	143	-	-	-	143
Промывочный насос CR3-15	за 2021г.	64	-	-	-	64
	за 2020г.	64	-	-	-	64
Погружной насос KRTK 11-250/294 UG-S	за 2021г.	749	-	-	-	749
	за 2020г.	749	-	-	-	749
Управление через персональный компьютер Arvotec-Wolf-на 16 кормушек	за 2021г.	312	-	-	-	312
	за 2020г.	312	-	-	-	312
Управление через персональный компьютер Arvotec-Wolf-на 32 кормушки	за 2021г.	649	-	-	-	649
	за 2020г.	649	-	-	-	649
Бассейны с круговым течением, материал - стеклопластик 1980x1980x400 мм	за 2021г.	671	-	-	-	671
	за 2020г.	671	-	-	-	671
Барабанный фильтр, модель 2-60	за 2021г.	236	-	(236)	-	-
	за 2020г.	236	-	-	-	236
Промывочный насос CR3-13	за 2021г.	60	-	-	-	60
	за 2020г.	60	-	-	-	60
Дренажный насос Ama-Drainer A 415 TB/10	за 2021г.	82	-	-	-	82
	за 2020г.	82	-	-	-	82
Многолучевая УФ-система ABOX UV S 200 2 1/2"	за 2021г.	101	-	-	-	101
	за 2020г.	402	-	(301)	-	101
Установка УФ AquaUV-14/75	за 2021г.	416	-	-	-	416
	за 2020г.	416	-	-	-	416
Поршневая ротационная воздуходувка GM 7 L	за 2021г.	785	-	-	-	785
	за 2020г.	785	-	-	-	785
Бассейны стеклопластиковые 1980x1980x1100 мм	за 2021г.	3 616	-	-	-	3 616

	за 2020г.	3 616	-	-	-	3 616
Озонатор SMOevo 510	за 2021г.	11 033	-	-	-	11 033
	за 2020г.	11 033	-	-	-	11 033
Обеспечение воздухом озонатора SMA-APS 80	за 2021г.	4 426	-	-	-	4 426
	за 2020г.	4 426	-	-	-	4 426
Прибор обнаружения газа озона	за 2021г.	190	-	-	-	190
	за 2020г.	190	-	-	-	190
Поршневая ротационная воздуходувка GM 80 L	за 2021г.	3 095	-	-	-	3 095
	за 2020г.	3 095	-	-	-	3 095
Поршневая ротационная воздуходувка GM 60 L	за 2021г.	2 251	-	-	-	2 251
	за 2020г.	2 251	-	-	-	2 251
МА44 RS 485 преобразователь для кормушек	за 2021г.	46	-	-	-	46
	за 2020г.	46	-	-	-	46
Насос Etanorm GPV-W 150-200 SP	за 2021г.	1 338	-	-	-	1 338
	за 2020г.	1 338	-	-	-	1 338
Многолучевая УФ-система ABOX UV S 1000	за 2021г.	1 904	-	-	-	1 904
	за 2020г.	1 904	-	-	-	1 904
Насос Etanorm GPV-W 065-125 SP	за 2021г.	340	-	-	-	340
	за 2020г.	340	-	-	-	340
Многолучевая УФ-система ABOX UV S 300	за 2021г.	212	-	(212)	-	-
	за 2020г.	212	-	-	-	212
Устройство внесения кислорода OW05, 900g 02/h, 0,37kW, P1 0,5 kW	за 2021г.	91	-	-	-	91
	за 2020г.	91	-	-	-	91
Програмное обеспечение на основе интернета и компьютер для кормуше	за 2021г.	174	-	-	-	174
	за 2020г.	174	-	-	-	174
Пневмоостров в сборе	за 2021г.	-	129	(88)	-	41
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Анализатор кислорода OXY Z	за 2021г.	-	638	(435)	-	203
	за 2020г.	172	-	(172)	-	-
Комплект клапанов	за 2021г.	-	287	(195)	-	92
	за 2020г.	71	-	(71)	-	-
Компрессор C-SCP-400H38B	за 2021г.	74	-	(74)	-	-
	за 2020г.	-	74	-	-	74
Частотный преобразователь VACON	за 2021г.	-	1 614	(900)	-	715
	за 2020г.	-	252	(252)	-	-
Вентилятор Ebmpapst S4D630AD-01-01	за 2021г.	64	-	(64)	-	-
	за 2020г.	-	64	-	-	64
Многоступенчатый вертикальный насос Grundfos CR3-15	за 2021г.	59	-	-	-	59
	за 2020г.	-	59	-	-	59
Частотный преобразователь VACON V100	за 2021г.	-	90	(45)	-	45
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Testo 816-2 Цифровой шумомер с регистрацией данных (2 класс точности)	за 2021г.	-	45	-	-	45
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Насос TWI 06.50-10-DM-C	за 2021г.	-	455	-	-	455
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Клапан запорно-регулирующий чугунный, фланцевый с электроприводом	за 2021г.	-	49	-	-	49
	за 2020г.	-	-	-	-	-
2-х ходовой линейный клапан, PN16, DN80	за 2021г.	-	49	-	-	49

	за 2020г.	-	-	-	-	-
Пускатель магнитный реверсивный 630А	за 2021г.	-	167	-	-	167
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Цех № 1 (Главный корпус)	за 2021г.	2 157	-	-	-	2 157
	за 2020г.	2 157	-	-	-	2 157
Противопожарный водопровод В2. Главный корпус (цех № 5)	за 2021г.	385	-	-	-	385
	за 2020г.	385	-	-	-	385
Наружные инженерные сети. Канализация хозяйственно-бытовая К1 (Канализация)	за 2021г.	150	-	-	-	150
	за 2020г.	150	-	-	-	150
Наружные инженерные сети. Канализация производственная К5 (новый объект)	за 2021г.	500	-	-	-	500
	за 2020г.	500	-	-	-	500
Огнезащита. Главный корпус (цех №5)	за 2021г.	3 575	-	-	-	3 575
	за 2020г.	3 575	-	-	-	3 575
Цех № 4	за 2021г.	5	-	-	-	5
	за 2020г.	5	-	-	-	5
УЗВ 1а (ПИР)	за 2021г.	382	-	-	-	382
	за 2020г.	382	-	-	-	382
УЗВ 2а (ПИР)	за 2021г.	154	-	-	-	154
	за 2020г.	154	-	-	-	154
Цех водоподготовки - мостовой кран (новый объект)	за 2021г.	874	-	-	-	874
	за 2020г.	874	-	-	-	874
Водопровод производственный В3 (Главный корпус Цех №5)	за 2021г.	2 409	-	-	-	2 409
	за 2020г.	2 409	-	-	-	2 409
Цех № 2 (Главный корпус)	за 2021г.	1 607	-	-	-	1 607
	за 2020г.	1 607	-	-	-	1 607
Содержание отдела проектирования	за 2021г.	42 045	-	-	-	42 045
	за 2020г.	42 045	-	-	-	42 045
Благоустройство (территория цеха водоподготовки)	за 2021г.	2 917	-	-	-	2 917
	за 2020г.	2 917	-	-	-	2 917
Система водоподготовки подпиточной воды для газовых котлов (Главный корпус - котельная)	за 2021г.	365	(131)	-	(233)	-
	за 2020г.	365	-	-	-	365
Внутриплощадочные электрические сети (Наружное освещение)	за 2021г.	2 464	-	-	-	2 464
	за 2020г.	2 464	-	-	-	2 464
Генератор ледяной воды (Главный корпус цех №2)	за 2021г.	8 135	-	-	-	8 135
	за 2020г.	8 135	-	-	-	8 135
ВПУ2 цех №2 (Главный корпус)	за 2021г.	6 263	-	-	-	6 263
	за 2020г.	6 263	-	-	-	6 263
Водоподготовительная установка ВПУ-1 (новый объект)	за 2021г.	33 460	-	-	-	33 460
	за 2020г.	33 459	1	-	-	33 460
База по сбору икры на оз.Медвежье.Строение 3 (временная баня)	за 2021г.	81	31	-	(112)	-
	за 2020г.	81	-	-	-	81
Система канализации К3 в цехе №5 Главный корпус (новый объект)	за 2021г.	2 204	-	-	-	2 204
	за 2020г.	2 204	-	-	-	2 204
Система канализации К5 в цехе №5 Главный корпус (новый объект)	за 2021г.	284	-	-	-	284
	за 2020г.	284	-	-	-	284
Рыбопитомник на озере "Зимний Сор" Линейный объект 1 "Съезд с дороги к с. Батово на 4-5км"	за 2021г.	40	-	-	-	40
	за 2020г.	40	-	-	-	40
Рыбопитомник на озере "Зимний Сор" Линейный	за 2021г.	495	-	-	-	495

объект 2 "дорога от съезда до рыбопитника"	за 2020г.	495	-	-	-	495
База по сбору икры на озере "Медвежье" Линейный об-кт 1 "Съезд с дороги с авт. стоянкой на 59-60 км"	за 2021г.	57	-	-	-	57
	за 2020г.	57	-	-	-	57
Ограждение	за 2021г.	191	-	-	-	191
	за 2020г.	191	-	-	-	191
Внутриплощадочные электрические сети	за 2021г.	938	-	-	-	938
	за 2020г.	938	-	-	-	938
Модернизация Эксперимент. зимовально-нерестового участ. №4.1 сиговых и осетровых видов рыб в цехе №4	за 2021г.	7 429	-	-	(7 429)	-
	за 2020г.	7 421	7	-	-	7 429
1 ступень водоподготовительной установки ВПУ-1 по очистке артез. воды (новый объект)	за 2021г.	3 731	-	-	-	3 731
	за 2020г.	3 731	-	-	-	3 731
Цех № 5 (Главный корпус)	за 2021г.	11 692	-	-	-	11 692
	за 2020г.	11 692	-	-	-	11 692
Цех водоподготовки (новый объект)	за 2021г.	11 507	-	-	-	11 507
	за 2020г.	11 507	-	-	-	11 507
Преобразователь частоты	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	65	-	(65)	-	-
Насос скважинный ЭВЦ 8-40-90	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	97	-	(97)	-	-
Щеточное оборудование УМДУ-80/82.02 ЛЮКС	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	74	-	(74)	-	-
База по сбору икры на оз. Медвежье. Строение 2 (временный дом)	за 2021г.	30	-	(30)	-	-
	за 2020г.	30	-	-	-	30
"Рыбоводный завод по воспроизводству ценных видов рыб в средней оби в г.Х-М" Главный корпус	за 2021г.	239	-	(239)	-	-
	за 2020г.	239	-	-	-	239
Пеноотделитель для пресной воды FS 850х3500 на участке 2.2 в цехе №2	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	895	-	-	(895)	-
Водопровод подземной воды В9 (новый объект)	за 2021г.	1 095	-	-	-	1 095
	за 2020г.	1 095	-	-	-	1 095
Реконструкция "Рыбоводный завод по воспроизводству ценных видов рыб в средней оби в г.Х-М"	за 2021г.	79 281	65 471	-	-	144 752
	за 2020г.	76 891	2 390	-	-	79 281
2 артезианская (водозаборная) скважина (новый объект)	за 2021г.	4 966	-	-	-	4 966
	за 2020г.	4 966	-	-	-	4 966
Установка угольной фильтрации	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	189	-	-	(189)	-
Водопровод общего назначения В0 (Водопровод)	за 2021г.	5 003	-	-	-	5 003
	за 2020г.	5 003	-	-	-	5 003
Артезианская (водозаборная) скважина №3	за 2021г.	4 996	129	-	-	5 125
	за 2020г.	4 996	-	-	-	4 996
Установка замкнутого водоснабжения (УЗВ) 5а (новый объект)	за 2021г.	14 379	-	-	-	14 379
	за 2020г.	14 379	-	-	-	14 379
Установка замкнутого водоснабжения (УЗВ) 5б (новый объект)	за 2021г.	14 247	-	-	-	14 247
	за 2020г.	14 247	-	-	-	14 247
Наружные инженерные сети теплоснабжения (тепловые сети)	за 2021г.	571	-	-	-	571
	за 2020г.	571	-	-	-	571
Автомобиль FORD Transit	за 2021г.	2 308	5	-	(2 313)	-
	за 2020г.	-	2 308	-	-	2 308

Автомобиль VOLKSWAGEN 7HC CARAVELLE	за 2021г.	3 099	47	-	(3 146)	-
	за 2020г.	-	3 099	-	-	3 099
Модернизация "Линии металлических понтонов в количестве - 4 штук"	за 2021г.	487	22	-	(509)	-
	за 2020г.	-	487	-	-	487
Инкубационно-личиночный участок №4.3 в цехе №4	за 2021г.	20	136	-	(156)	-
	за 2020г.	-	20	-	-	20
Дизель-генератор TEKSAN TJ/137BO5C в кожухе	за 2021г.	-	(812)	812	-	-
	за 2020г.	-	812	(812)	-	-
Частотный преобразователь VACON (пр.класс 0986704459) (135N0538)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	161	(161)	-	-
Насос WiloBL 100/160-22/2	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	289	(289)	-	-
Насос WiloFA 10.82-230E	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	544	(544)	-	-
Установка замкнутого водоснабжения	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	2 133	(2 133)	-	-
Модернизация участка 2.1. круглогодичного выращивания осетровых видов рыб в цехе №2	за 2021г.	-	(812)	-	812	-
	за 2020г.	-	11 900	-	(11 900)	-
Телефон спутниковый Iridium 9555 в комплекте(аккумулятор, зарядное ус-во, водонепроницаемый кейс)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	46	-	(46)	-
Комплект холодильного оборудования	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	482	-	(482)	-
Плавучие причальные сходы	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	56	-	(56)	-
Автомобиль LADA NIVA	за 2021г.	-	825	-	(825)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA LARGUS	за 2021г.	-	872	-	(872)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль УАЗ Профи	за 2021г.	-	1 215	-	(1 215)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Генератор бензиновый YAMAHA EF5500FW	за 2021г.	-	92	-	(92)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Генератор YAMAHA EF2600FW	за 2021г.	-	51	-	(51)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Генератор YAMAHA EF5500EFW	за 2021г.	-	105	-	(105)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Дизель-генератор TEKSAN TJ/137BO5C в кожухе	за 2021г.	-	812	-	(812)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Контейнер 20 футов	за 2021г.	-	125	-	(125)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Лодка моторная СЛК-580 Ламинария	за 2021г.	-	325	-	(325)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Лоток для рыбы на опорах 4,0*0,6*0,7 в комплекте	за 2021г.	-	9 233	-	(9 233)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Перфоратор BOSCH SDS-max	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сани транспортировочные	за 2021г.	-	144	-	(144)	-

	за 2020г.	-	-	-	-	-
Термооксиметр ODO200, в ком-те датчик с кабелем и комплект для обслуживания датчика	за 2021г.	-	68	-	(68)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Чиллер для охлаждения жидкости в корпусном исполнении	за 2021г.	-	878	-	(878)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Деревянный сборно-разборный мобильный дом	за 2021г.	-	7 746	-	-	7 746
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Доборудование системы спутникового мониторинга транспорта и контроля расхода топлива	за 2021г.	-	60	-	(60)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Личиночный участок 3.1 в цехе №3 Главный корпус	за 2021г.	-	1 800	-	-	1 800
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Личиночный участок в цехе №2 Главный корпус	за 2021г.	-	377	-	(377)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Модернизация личиночного участка №4.2 в цехе №4	за 2021г.	-	4 646	-	(4 646)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Садковая линия №2 из восьми ячеек для содержания и выращивания сиговых и лососевых видов рыб	за 2021г.	-	2 526	-	-	2 526
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Садковая линия из восьми ячеек для содержания и выращивания сиговых и лососевых видов рыб	за 2021г.	-	1 614	-	(1 614)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Техническое перевооружение объекта "Рыбопит на озере "Зимний Сор" Сооруж. 1 (гидротехн. сооружение)	за 2021г.	-	2 688	-	-	2 688
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Внутренняя система видеонаблюдения личиночного участка 3.1 в цехе №3	за 2021г.	-	80	-	-	80
	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	12 644	11 900
в том числе:			
Система спутникового мониторинга транспорта и контроля расхода топлива	5261	60	-
Экспериментальный зимовально-нерестовый участок №4.1 сиговых и осетровых видов рыб в цехе №4	5262	7 429	-
Линия металлических понтонов в количестве - 4 штук под установку садков	5263	509	-
Личиночный участок №4.2 в цехе №4	5264	4 646	-
Участок 2.1. круглогодичного выращивания осетровых видов рыб в цехе №2	5265	-	11 900
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	42 089	42 089	42 089
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	4 329	4 329	4 329
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	63 194	-	-	-	-	-	-	63 194	-
	5311	за 2020г.	65 000	-	5 000	(6 806)	-	-	-	63 194	-
в том числе: предоставленные займы другим организациям	5302	за 2021г.	63 194	-	-	-	-	-	-	63 194	-
	5312	за 2020г.	65 000	-	5 000	(6 806)	-	-	-	63 194	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	3 440	-	-	(4 914)	-	-	1 474	-	-
в том числе: предоставленные займы другим организациям	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	3 440	-	-	(4 914)	-	-	1 474	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	63 194	-	-	-	-	-	-	63 194	-
	5310	за 2020г.	68 440	-	5 000	(11 720)	-	-	1 474	63 194	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	263 835	(206 617)	303 560	-	(158 145)	-	(22 938)	-	-	-	409 250	(189 736)
	5530	за 2020г.	197 367	(185 235)	160 000	151	92 205	-	(1 478)	-	-	-	263 835	(206 617)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	56 529	(841)	210 324	-	(56 529)	-	(841)	-	-	-	210 324	(6 057)
	5531	за 2020г.	5 309	-	56 529	-	(5 309)	-	-	-	-	-	56 529	(841)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	133 635	(133 320)	7 797	-	(5 836)	-	(5 523)	-	-	-	135 596	(127 782)
	5532	за 2020г.	135 780	(129 342)	266	-	(2 411)	-	-	-	-	-	133 635	(133 320)
Прочая	5513	за 2021г.	73 086	(72 456)	5 108	-	(17 741)	-	(16 574)	-	-	-	60 453	(55 897)
	5533	за 2020г.	55 931	(55 893)	18 886	151	(404)	-	(1 478)	-	-	-	73 086	(72 456)
Расчеты с персоналом по оплате труда	5514	за 2021г.	18	-	76 908	-	(76 917)	-	-	-	X	X	9	-
	5534	за 2020г.	32	-	82 916	-	(82 930)	-	-	-	X	X	18	-
Расчеты по прочим операциям	5515	за 2021г.	37	-	1 111	-	(1 106)	-	-	-	X	X	42	-
	5535	за 2020г.	58	-	1 113	-	(1 134)	-	-	-	X	X	37	-
Расчеты по налогам и сборам	5516	за 2021г.	8	-	2 312	-	(8)	-	-	-	X	X	2 312	-
	5536	за 2020г.	17	-	8	-	17	-	-	-	X	X	8	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5517	за 2021г.	491	-	-	-	-	-	-	-	X	X	491	-
	5537	за 2020г.	218	-	273	-	-	-	-	-	X	X	491	-
Расчеты с подотчетными лицами	5518	за 2021г.	31	-	-	-	(8)	-	-	-	X	X	23	-
	5538	за 2020г.	22	-	9	-	-	-	-	-	X	X	31	-
Итого	5500	за 2021г.	263 835	(206 617)	303 560	-	(158 145)	-	(22 938)	X	-	-	409 250	(189 736)
	5520	за 2020г.	197 367	(185 235)	160 000	151	92 205	-	(1 478)	X	-	-	263 835	(206 617)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	195 793	6 057	190 061	-	189 210	3 975
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	12 113	6 057	782	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	127 782	-	133 305	-	133 305	3 963
прочая	5543	55 897	-	55 974	-	55 905	12
	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	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	30 357	25 749	3	(32 155)	(3)	-	-	2 310	26 261
	5580	за 2020г.	5 287	28 559	-	(3 489)	-	-	-	-	30 357
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	25 717	17 506	-	(25 464)	(3)	-	-	-	17 756
	5581	за 2020г.	4 460	24 178	-	(2 921)	-	-	-	-	25 717
авансы полученные	5562	за 2021г.	4 214	8 246	-	(4 214)	-	-	-	-	8 246
	5582	за 2020г.	568	4 214	-	(568)	-	-	-	-	4 214
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	426	(3)	3	(2 477)	-	-	-	2 310	259
	5583	за 2020г.	259	167	-	-	-	-	-	-	426
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	30 357	25 749	3	(32 155)	(3)	X	-	2 310	26 261
	5570	за 2020г.	5 287	28 559	-	(3 489)	-	X	-	-	30 357

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	180 648	67 320
Расходы на оплату труда	5620	72 414	76 972
Отчисления на социальные нужды	5630	20 078	21 370
Амортизация	5640	22 064	15 506
Прочие затраты	5650	29 548	38 162
Итого по элементам	5660	324 752	219 330
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(20 887)	(25 591)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	303 865	193 739

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 880	9 251	(11 058)	(476)	4 597
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков за 2021 год	5701	6 880	9 251	(11 058)	(476)	4 597

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	79 140	79 140	85 233
в том числе:				
Обеспечение обязательств и платежей полученные	5801	79 140	79 140	85 233
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г. 5910	-	-	-	-
	за 2020г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2021г. 5911	-	-	-	-
	за 2020г. 5921	-	-	-	-



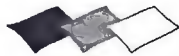
Руководитель

(подпись)

Веронцов Николай
Олегович

(расшифровка подписи)

9 февраля 2022 г.



Исх. № 32 от 18.03. 2022 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру
акционерного общества «Югорский рыбоводный завод»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Югорский рыбоводный завод» (ОГРН 1118601003520, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Индустриальная, д.33), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2021 года, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Югорский рыбоводный завод» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 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 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.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Югорский рыбоводный завод» за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, был проведен аудиторской фирмой ООО «ВИП Консультант» (является членом Саморегулируемой организации аудиторов «Содружество», ОРНЗ в реестре аудиторских организаций 12006132827).

По итогам аудита составлено аудиторское заключение от 29.03.2021 года с выражением немодифицированного мнения в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Югорский рыбоводный завод» 2020 год.

Прочая информация, отличная от годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения о ней

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете акционерного общества «Югорский рыбоводный завод», но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет акционерного общества «Югорский рыбоводный завод» предположительно будет нам представлен после даты настоящего аудиторского заключения. Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если при ознакомлении с годовым отчетом АО «Югорский рыбоводный завод» за 2021 год мы придем к выводу, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лица, отвечающего за корпоративное управление.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет 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 лицом, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до его 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.

Олег Александрович Амелин
Генеральный директор аудиторской организации (ОРНЗ 22006086761)

Елена Ивановна Кручинкина
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606089613)

Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью «Инвестаудит»,
644024, Омская область, г. Омск, ул. Т.К. Щербанева, д. 25, офис 603
ОРНЗ 11806011360

«18» марта 2022 года