

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Птицефабрика Бархатовская" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Производство яиц сельскохозяйственной птицы по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 662524, Красноярский край, Березовский район, с.Бархатово, ул.Чкалова, 2Б

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/
фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального
аудитора ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ПРОФИ"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального
аудитора _____
Основной государственный регистрационный
номер аудиторской организации/индивидуального
аудитора _____

ИНН

ОГРН/
ОГРНИП

5502039630

1025500743730

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	775924	806056	840094
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	64604	36456	37262
	Итого по разделу I	1100	840528	842512	877356
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	190757	158022	153823
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			36
	Дебиторская задолженность	1230	14164	31889	45270
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4354	3224	1519
	Прочие оборотные активы	1260	296	275	237
	Итого по разделу II	1200	209571	193410	200885
	БАЛАНС	1600	1050099	1035922	1078241

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
1310	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	220715	220715	220715
1320	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
1340	Переоценка внеоборотных активов	1340	610445	610445	610445
1350	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
1360	Резервный капитал	1360	9888	7303	7303
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(232 627)	(281 721)	(197 574)
	Итого по разделу III	1300	608421	556742	640889
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
1410	Заемные средства	1410			
1420	Отложенные налоговые обязательства	1420			15
1430	Оценочные обязательства	1430			
1440	Прочие обязательства	1440			
	Итого по разделу IV	1400			15
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
1510	Заемные средства	1510	159606	196292	188381
1520	Кредиторская задолженность	1520	267959	269474	248956
1530	Доходы будущих периодов	1530			
1540	Оценочные обязательства	1540	14113	13414	
1550	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	441678	479180	437337
	БАЛАНС	1700	1050099	1035922	1078241

Руководитель

Бахтин А.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 18 » *марта* 20*22* г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел «Целевое финансирование». Вместо показателей «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)», «Собственные акции, выкупленные у акционеров», «Добавочный капитал», «Резервный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» некоммерческая организация включает показатели «Паевой фонд», «Целевой капитал», «Целевые средства», «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества», «Резервный и иные целевые фонды» (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев	За 12 месяцев
			20 21 г. ³	20 20 г. ⁴
	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 ⁷	2530		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	51 679	(84 147)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

Бахтин А.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

«18» марта 2022 г.



Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода», Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет о финансовых результатах за 12 месяцев 20 21 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Птицефабрика
Бархатовская" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности Производство яиц сельскохозяйственной птицы по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
00635767		
2404007196		
01.47.2		
47	13	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев 20 21 г. ³	За 12 месяцев 20 20 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	1221266	916079
	Себестоимость продаж	2120	(1 068 074)	(902 374)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	153192	13705
	Коммерческие расходы	2210	(12 640)	(13 045)
	Управленческие расходы	2220	(51 140)	(56 610)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	89 412	(55 950)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330	(15 899)	(15 007)
	Прочие доходы	2340	56315	53848
	Прочие расходы	2350	(76 627)	(62 513)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	53 201	(79 622)
	Налог на прибыль ⁷	2410		15
	в т. ч.			
	текущий налог на прибыль	2411		
	отложенный налог на прибыль	2412		15
	Прочее	2460	(1 522)	(4 540)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	51 679	(84 147)

Отчет об изменениях капитала за 20 21 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
00635767		
2404007196		
14.47.2		
47	13	
384		

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

Организация _____ Открытое акционерное общество "Птицефабрика Бархатовская"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____ Производство яиц сельскохозяйственной птицы

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Единица измерения: тыс. руб.

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 20 19 г. ¹	3100	220715		610445	7303	(197 574)	640889
За 20 20 г. ²							
Увеличение капитала — всего:	3210					(84 147)	(84 147)
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	(84 147)	(84 147)
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213				x		
на увеличение капитала	3214	x	x				
дополнительный выпуск акций	3215				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3217						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
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		
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ²	3200	220715		610445	7303	(281 721)	556742
За 20 21 г. ³							
Увеличение капитала — всего:	3310					51679	51679
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	51679	51679
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	2585	(2 585)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ³	3300	220715		610448	9888	(232 627)	608421

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ¹	Изменения капитала за 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ²
			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				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
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 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ¹
Чистые активы	3600	608421	556742	640889

Руководитель Бахтин А.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

«18» марта 20 22 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Птицефабрика Бархатовская"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110			
Результаты исследований и разработок	1120			
Нематериальные поисковые активы	1130			
Материальные поисковые активы	1140			
Основные средства	1150	775 924	806 056	840 094
Доходные вложения в материальные ценности	1160			
Финансовые вложения долгосрочные	1170			
Отложенные налоговые активы	1180			
Прочие внеоборотные активы	1190	64 604	36 456	37 262
Запасы	1210	190 757	158 022	153 823
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			36
Дебиторская задолженность*	1230	14 164	31 889	45 270
Финансовые вложения краткосрочные	1240			
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 354	3 224	1 519
Прочие оборотные активы	1260	296	275	237
ИТОГО активы	-	1 050 099	1 035 922	1 078 241
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410			
Отложенные налоговые обязательства	1420			15
Оценочные обязательства долгосрочные	1430			
Прочие обязательства долгосрочные	1450			
Заемные средства краткосрочные	1510	159 606	196 292	188 381
Кредиторская задолженность	1520	267 959	269 474	248 956
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	14 113	13 414	
Прочие обязательства краткосрочные	1550			
ИТОГО пассивы	-	441 678	479 180	437 352
Стоимость чистых активов	-	608 421	556 742	640 889

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 21 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Птицефабрика Бархатовская" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности Производство яиц сельскохозяйственной птицы по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
00635767		
2404007196		
01.47.2		
47	13	
384		

Наименование показателя	Код	За <u>12 месяцев</u> 20 <u>21</u> г. ¹	За <u>12 месяцев</u> 20 <u>20</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления — всего	4110	1 032 560	452 755
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	967 296	414 961
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	65 264	37 794
из них: бюджетные субсидии	4119.1	33 715	29 301
Платежи — всего	4120	(1 005 496)	(452 050)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(717 404)	(201 893)
в связи с оплатой труда работников	4122	(191 348)	(197 947)
процентов по долговым обязательствам	4123	(12 660)	(1 273)
налога на прибыль организаций	4124		
прочие платежи	4129	(84 084)	(50 937)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	27 064	705

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев		За 12 месяцев	
		20	21 г. ¹	20	20 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций					
Поступления — всего	4210		417		
в том числе:					
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		417		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212				
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213				
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214				
прочие поступления	4219				
Платежи — всего	4220		(2 638)		
в том числе:					
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		(2 638)		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222				
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223				
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224				
прочие платежи	4229				
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		(2 221)		
Денежные потоки от финансовых операций					
Поступления — всего	4310		175 000		17 000
в том числе:					
получение кредитов и займов	4311		175 000		17 000
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				

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев		За 12 месяцев	
		20	21 г. ¹	20	20 г. ²
Платежи — всего	4320		(198 713)		(16 000)
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		(198 713)		(16 000)
прочие платежи	4329				
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		(23 713)		1 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400		1 130		1 705
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450		3 224		1 519
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500		4 354		3 224
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490				

Руководитель

(подпись)

Бахтин А.А.

(расшифровка подписи)

« 18 » марта 20 22 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			С. 1
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения	начислено амортизации	убыток от обес- ценения	Первоначальная стоимость ³	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения	
Нематериаль- ные активы —	5100	за 20 21 г. ¹												
Всего	5110	за 20 20 г. ²												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5120			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5130			

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	5140	за 20 21 г. ¹							
	5150	за 20 20 г. ²							

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 20 21 г. ¹					
	5170	за 20 20 г. ²					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	5180	за 20 21 г. ¹					
	5190	за 20 20 г. ²					

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	Поступило	первоначальная стоимость ³	выбыло объектов первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	персона- льная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	5200	за 20 21 г. ¹	1843788	(1 037 733)	2143	(2 138)	2121	(32 257)		1843793	(1 067 869)
	5210	за 20 20 г. ²	1842297	(1 002 203)	1546	(55)	55	(35 585)		1843788	(1 037 733)
		за 20 21 г. ¹	1370348	(653 381)				(22 132)		1370348	(675 513)
Здания, сооружения и передаточные устройства (группа основных средств)		за 20 20 г. ²	1369518	(631 491)	830			(21 890)		1370348	(653 381)
		за 20 21 г. ¹	389893	(353 976)	713	(2 125)	2108	(9 091)		388481	(360 959)
Машины и оборудование (группа основных средств)		за 20 20 г. ²	389232	(342 104)	716	(55)	55	(11 927)		389893	(353 976)
		за 20 21 г. ¹	30883	(29 599)	1430			(982)		32313	(30 581)
Транспортные средства (группа основных средств)		за 20 20 г. ²	30883	(27 890)				(1 709)		30883	(29 599)
		за 20 21 г. ¹	1185	(777)		(13)	13	(52)		1172	(816)
Производственный и хозяйственный инвентарь (группа основных средств)		за 20 20 г. ²	1185	(718)				(59)		1185	(777)
		за 20 21 г. ¹	51479							51479	
Другие виды основных средств (группа основных средств)		за 20 20 г. ²	51479							51479	
		за 20 21 г. ¹	51479								
земельные участки (группа основных средств)		за 20 20 г. ²	51479							51479	
		за 20 21 г. ¹									
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	5220	за 20 21 г. ¹									
	5230	за 20 20 г. ²									

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 20 21 г. ¹	36456	30291		(2 143)	64604
	5250	за 20 20 г. ²	37262	1546	(806)	(1 546)	36456

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

Наименование показателя	Код	за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	713	1546
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270	(2 121)	(55)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	292459	409472	409472

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
Долгосрочные — всего	5301	за 20__ г. ¹									
	5311	за 20__ г. ²									
		за 20__ г. ¹									
		за 20__ г. ²									
Доля в уставном капитале сторонней организации (группа, вид)											
и т. д.											
Краткосрочные — всего	5305	за 20__ г. ¹									
	5315	за 20__ г. ²									
		за 20__ г. ¹									
		за 20__ г. ²									
Заем (группа, вид)											
и т. д.											
Финансовых вложений — итого	5300	за 20__ г. ¹									
	5310	за 20__ г. ²									

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	5320			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т. д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	5325			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т. д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе- стоимость	выбыло резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы — всего	5400	за 20 21 г. ¹	158022		3283007	(3 250 272)				190757	
	5420	за 20 20 г. ²	153823		2972715	(2 968 516)				158022	
в том числе:		за 20 21 г. ¹	57355		871834	(840 782)				88407	
		за 20 20 г. ²									
Сырье и материалы (группа, вид)		за 20 21 г. ¹	61841		768806	(773 292)				57355	
		за 20 20 г. ²	75360		115687	(113 126)				77921	
животные на выращивании (группа, вид)		за 20 21 г. ¹	52219		119061	(95 920)				75360	
		за 20 20 г. ²	16240		1255062	(1 254 066)				17236	
затраты на незавершенном производстве (группа, вид)		за 20 21 г. ¹	29355		1208769	(1 221 884)				16240	
		за 20 20 г. ²	9067		1040424	(1 042 298)				7193	
готовая продукция и товары для перепродажи (группа, вид)		за 20 21 г. ¹	10408		876079	(877 420)				9067	
		за 20 20 г. ²									

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего	5440			
в том числе: ТМЦ, принятые на ответственное хранение (группа, вид)				
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ⁸	погашение	выбыло списание на финан- совый результат ⁸	восстанов- ление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501	за 20 21 г. ¹													
	5521	за 20 20 г. ²													
в том числе:		за 20 21 г. ¹													
		за 20 20 г. ²													
Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)		за 20 21 г. ¹													
		за 20 20 г. ²													
авансы выданные (вид)		за 20 21 г. ¹													
		за 20 20 г. ²													
прочие (вид)		за 20 21 г. ¹													
		за 20 20 г. ²													
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5510	за 20 21 г. ¹	45915	(14 026)	25369		(16 423)	(1 844)	13752		52743	(38 579)			
	5530	за 20 20 г. ²	47216	(1 946)	29554		(30 551)	(114)			45915	(14 026)			
в том числе:		за 20 21 г. ¹	32904	(14 026)	19701		(3 412)	(1 844)	13752		47 075	(38 579)			
		за 20 20 г. ²													
Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)		за 20 20 г. ²	21072	(1 946)	17099		(4 969)	(108)	1756		32904	(14 026)			
		за 20 21 г. ¹	4280		1095		(4 280)				1095				
авансы выданные (вид)		за 20 20 г. ²	5404		3793		(4 917)				4280				
		за 20 21 г. ¹	8731		4573		(8 731)				4573				
прочие (вид)		за 20 20 г. ²	20740		8662		(20 665)	(6)			8731				
		за 20 21 г. ¹													
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	45915	(14 026)	25369		(16 423)	(1 844)	13752		52743	(38 579)			
	5520	за 20 20 г. ²	47216	(1 946)	29554	18	(30 551)	(114)			45915	(14 026)			

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		38579		14026		1946	
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5540						
		38579		14026		1946	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^б	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления ^в	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	5551 5571	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²							
в том числе:									
кредиты		за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²							
займы		за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²							
прочие		за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²							
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5560 5580	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	465776 437337	509475 275149	41693 34834	(588 965) (272 406)	(414) (9 138)		427565 465776
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	191783 190433	120528 163443		(132 700) (172 779)	(414) (4 600)		179197 191783
авансы полученные		за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	24195 11664	53096 13795		(24 195) (1 258)			53096 24195
расчеты по налогам и сборам		за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	16817 16541	7346 16808	818 3090	(17 718) (16 541)	(6) (3 081)		7263 16817
кредиты		за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	112374 120988			(112 374) (10 000)			0 112374
займы		за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	83918 67393	300102 74452	1386 13621	(240 313) (71 548)			159606 83918
прочие		за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	36689 30318	28403 6651	24976 1451	(61 665) (280)			28403 36689
Итого	5550 5570	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	465776 437337	509475 275149	41693 34834	(588 965) (272 406)	(414) (9 138)	x x	427565 465776

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
долгосрочная (виб)		-	-	-
краткосрочная (виб)		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	841967	666769
Расходы на оплату труда	5620	144074	154488
Отчисления на социальные нужды	5630	50926	47615
Амортизация	5640	32257	35585
Прочие затраты	5650	61752	53116
Итого по элементам	5660	1130976	957573
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	878	14456
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1131854	972029

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	13414	19717	(19 018)		14113

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные — всего	5800			
в том числе:				
Объекты основных средств (вид)				
и т. д.				
Выданные — всего	5810	292459	409472	409472
в том числе:				
Объекты основных средств, переданные в залог (вид)		292459	409472	409472

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 20 21 г. ¹		за 20 20 г. ²	
Получено бюджетных средств — всего	5900	33715		29301	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	33715		29301	
на вложения во внеоборотные активы	5905			-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты — всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
(наименование цели)					
и т. д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Российская Федерация
Открытое Акционерное Общество
«Птицефабрика Бархатовская»

✉ 662524 Красноярский край, Берёзовский район, с Бархатово, ул. Чкалова, д.2Б

☎/факс (39131) 2-12-49, e-mail: barhatovo@mail.ru

р/сч 40702810949000000385 в Красноярском РФ АО «Россельхозбанк» г.Красноярск
к/с 30101810300000000923, БИК 040407923 ИНН 2404007196 КПП 240401001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ОАО «Птицефабрика Бархатовская» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1.1. Описание Общества

Учредителем ОАО «Птицефабрика Бархатовская» является Красноярский край в лице агентства по управлению краевым имуществом администрации Красноярского края в соответствии с приказом агентства по управлению краевым имуществом администрации Красноярского края от 29.11.2005 № 06-35п «О приватизации государственного предприятия Красноярского края «Птицефабрика Бархатовская».

Общество создано путем преобразования государственного предприятия Красноярского края «Птицефабрика Бархатовская» и является его правопреемником.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1062404000340 выдано межрайонной инспекцией МНС России № 15 по Красноярскому краю 23.01.2006, Регистрационное свидетельство серии 24 № 004469017.

ОАО «Птицефабрика Бархатовская» состоит на учете в ТОРМ МИФНС № 26 по Красноярскому краю в р.п. Березовка с 23.01.2006, с ИНН 2404007196, с кодом причины постановки на учет КПП 240401001. (Свидетельство о постановке на налоговый учет от 23.01.2006 серии 24 № 003398357).

Место нахождения Общества

662524, Красноярский край, район Березовский, село Бархатово, улица Чкалова, дом 2Б.

Исполнительный орган Общества

Общество возглавляет директор – Бахтин Андрей Анатольевич.

1.2. Структура уставного капитала

Уставный капитал Общества составляет 220 715 000 (Двести двадцать миллионов семьсот пятнадцать тысяч) рублей и состоит из 220 715 именных обыкновенных бездокументарных акций, стоимостью одной акции 1 000 (одна тысяча) рублей. Держателем реестра акционеров Общества является акционерное общество «Независимая регистраторская компания – Р.О.С.Т.».

При учреждении Общества все его акции были размещены единственному учредителю – Красноярскому краю в лице агентства по управлению краевым имуществом администрации Красноярского края и оплачены ими по номинальной стоимости.

1.3. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества (п.2 Устава) признаны производство и

реализация яйца и мяса птицы, а также продуктов их переработки, услуги ЖКХ, растениеводство и услуги в области растениеводства.

Общество на 31.12.2021 г. не имеет обособленных подразделений.

По состоянию на 31.12.2021 г. среднесписочная численность работающих в Обществе составила 337 человек.

2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. со всеми изменениями и дополнениями, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Учетная политика Предприятия сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года №106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Материальные ценности, учитываются на отдельных субсчетах счета 10 «Материалы» в соответствии с их принадлежностью в разрезе материально-ответственных лиц.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости на основании первичных документов поставщиков, подотчетных лиц, закупавших материальные ценности. К фактическим затратам на приобретение материально-производственных запасов относятся в том числе затраты по заготовке и доставке материально-производственных запасов до места их использования без использования б/с 15.

Стоимость материально-производственных запасов при их отпуске со склада в производство и ином выбытие определяется в соответствии с Учетной политикой по средней себестоимости.

Топливо, израсходованное транспортом, списывается на основании путевых листов и норм, разработанных Обществом самостоятельно на основании норм Минтранса РФ, утвержденных приказами руководителя.

Списание угля производится по средней себестоимости, определяемой за месяц.

Списание инвентаря и хозяйственных принадлежностей производится единовременно, в дебет счетов учета затрат на производство в момент их передачи в эксплуатацию. В целях сохранности и контроля за их использованием организован оперативный учет ТМЦ за балансом (счет МЦ 04).

Специальная одежда выдается работникам в соответствии с перечнем, утвержденном руководителем Общества. Списание спецодежды, специальной обуви, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев производится единовременно, в дебет счетов учета затрат на производство в момент ее передачи сотрудникам организации. В целях сохранности и контроля за их использованием организован оперативный учет спецодежды за балансом (счет МЦ 02).

Стоимость спецодежды сроком службы более 12 месяцев погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования бесплатно выданной специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работникам, утвержденных приказом руководителя.

Общепроизводственные расходы учитываются по соответствующим подразделениям и статьям расходов и ежемесячно распределяются между объектами калькулирования пропорционально заработной плате основного производственного персонала и списываются в дебет счета 20 «Основное производство» на животноводство.

Общехозяйственные расходы учитываются по соответствующим подразделениям и статьям расходов и ежемесячно списываются на сч.90.08 «Управленческие расходы».

Объекты со сроком службы, превышающим 12 месяцев, включаются в состав МПЗ, если их первоначальная стоимость не превышает 40 тыс. руб.

При приобретении основных средств за плату, первоначальная стоимость складывается из фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление за исключением возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

В первоначальную стоимость объектов основных средств независимо от способа поступления, включаются фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Амортизация начисляется с месяца, следующего за месяцем, в котором объект основных средств был введен в эксплуатацию (передан в производство). Начисление амортизации линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Срок полезного использования принимаемых к учету основных средств, бывших в эксплуатации, определяется путем вычитания из срока полезного использования, срока их фактический эксплуатации.

Согласно ПБУ 6/01 статья 2, пункт 15, не чаще одного раза в год, но не реже одного раза в три года (на конец отчетного года) Общество переоценивает группу однородных объектов основных средств «Здания» по текущей (восстановительной) стоимости путем индексации или прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам. Решение о проведении переоценки по состоянию на 31 декабря текущего года принимается отдельным распоряжением руководителя.

Фактические затраты на ремонт ОС включаются в расходы (сч.20 «Основное производство, сч.23 «Вспомогательное производство», сч.25 «Общепроизводственные расходы», сч.26 «Общехозяйственные расходы») по мере выполнения ремонтных работ в том периоде, в котором они были осуществлены, без отражения затрат в составе расходов.

Решения, связанные с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения обществом прямо либо косвенно имущества, цена или балансовая стоимость которого составляет 25 и более процентов балансовой стоимости активов общества, определенной по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности предприятия на последнюю отчетную дату, принимает Совет директоров общества. В остальных случаях, решение принимает Директор Общества на основании заключения Комиссии по поступлению и выбытию активов.

Затраты на капитальные вложения, учитываемые на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», являются незавершенными. К незавершенным капитальным вложениям относятся затраты на строительно-монтажные работы, приобретение зданий и оборудования, транспортных средств, инструментов и иных материальных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты.

Незавершенные капитальные вложения на приобретение зданий, оборудования и иных активов длительного пользования отражаются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», если они не оформлены актами приемки-передачи, и фактически не эксплуатируются или не введены в действие (оприходованы на складе или другом месте хранения).

Учет капитальных вложений ведется по фактическим расходам. До окончания работ по строительству объектов затраты по их возведению, учтенные на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», признаются незавершенным строительством.

Затраты по приобретению оборудования, требующего монтажа, или оборудования, вводимого в действие только после сборки его частей, в т.ч. контрольно-измерительная аппаратура или приборы, подлежащие монтажу в составе устанавливаемого оборудования, а также комплекты запасных частей такого оборудования отражаются на счете 07 «Оборудование к установке». Стоимость оборудования к установке принимается к бухгалтерскому учету по фактическим

затратам.

Учет государственной помощи отражается на сч. 86 в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи».

4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности, в соответствии с условиями заключенных договоров. Дебиторская задолженность за 2021 год сократилась на 17 725 тыс. руб. и на 31.12.2021 года составила 14 164 тыс. руб. По заказчику коммунальных услуг ООО «Вега» дебиторская задолженность увеличилась на 3 781 тыс. руб. и 31.12.2021 года составила 38 390 тыс. руб. Задолженность ООО «Вега» является просроченной более 90 дней, поэтому под неё сформирован резерв по сомнительным долгам. По указанной дебиторской задолженности ведется взыскательная работа, а также в арбитражном суде Красноярского края рассматривается дело №А33-26697/2020 о взыскании задолженности за коммунальные услуги с ООО «Вега» в пользу ОАО «Птицефабрика Бархатовская», также в отношении ООО «Вега» ведется процедура банкротства. Состав дебиторской задолженности на 31.12.2021 год:

№ п/п	Наименование показателя	Стоимость по балансу (тыс. руб.)
1	Авансы выданные	1 095
2	Покупатели	8 496
3	Прочие дебиторы, в том числе:	4 573
3.1	Расчеты с бюджетом	16
3.2	Расчеты с внебюджетными фондами	1
3.3	Внутрихозяйственные расчеты	2 652
3.4	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	-
3.5	Расчеты по претензиям	1 760
3.6	Расчеты с подотчетными лицами	144
4	Дебиторская задолженность всего	14 164

5. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность за 2021 год в общем уменьшилась на 38 201 тыс. руб. и на 31.12.2021 год составила 427 565 тыс. руб. Состав кредиторской задолженности на 31.12.2021 года.

№ п/п	Наименование показателя	Стоимость по балансу (тыс. руб.)
1	Долгосрочные обязательства, в том числе:	-
1.1	Отложенные налоговые обязательства	-
1.2	Прочие обязательства	-
2	Кредиты, займы краткосрочные, в том числе:	159 606
2.1	ООО "СХП "Восток Агро-Инвест" Договор займа № 1-пфб от 30.03.2021	13 732
2.2	ООО "СХП "Восток Агро-Инвест" Договор займа № 1-пфб от 30.03.2021	72 277
2.3	ЦРКК "ГПКК" Договор займа № 1 от 26.10.2018	13 219
2.4	АО "Сибирская аграрная группа" Договор займа № 01-132380 от 22.04.2021	60 378
3	Поставщики и подрядчики	179 197
4	Задолженность перед персоналом	8 291
5	Задолженность перед внебюджетными фондами	12 695
6	Задолженность перед бюджетом	7 263
7	Прочие кредиторы, в том числе:	60 513
7.1	Депоненты	7
7.2	Авансы полученные	53 096
7.3	Прочие кредиторы	7 411
8	Кредиторская задолженность всего	427 565

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату года задолженность по займам отражена с учетом начисленных процентов.

За 2021 год уплачено налогов, взносов и сборов в бюджет и внебюджетные фонды 99 099 тыс. руб.

6. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль, в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации, составила 118 261 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2021 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль, по данным налоговой декларации за 2021 год отсутствует.

Сумма прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 51 679 тыс. руб.

В целях расчета налога на прибыль предприятие ведет отдельный учет доходов и расходов, полученных от сельскохозяйственной деятельности и полученных от несельскохозяйственной деятельности.

В 2021 году доля доходов от сельскохозяйственной деятельности составила 98,6 % от общего дохода, таким образом предприятие, как сельскохозяйственный товаропроизводитель, отвечает критериям, предусмотренным п. 2 ст. 346.2 НК РФ. Исходя из этого предприятие согласно п. 1.3 ст. 284 НК РФ применяет ставку налога на прибыль в размере 0%.

Внесения корректировок в соответствии с изменениями ПБУ 18/02 «Расчеты по налогу на прибыль» в 2021 году не требуется в связи тем, что активы и обязательства Общества связаны с основной деятельностью, облагаемой по ставке 0%.

7. СОПОСТАВИМОСТЬ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Данные за отчетный и предшествующие ему периоды, указанные в бухгалтерской отчетности, являются сопоставимыми. Предприятие находится на общей системе налогообложения.

8. СОСТАВ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ, ПРОЧИХ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ, ФИНАНСОВОГО РЕЗУЛЬТАТА

За 2021 год птицефабрика получила выручки от продажи товаров, продукции, работ и услуг в сумме 1 221 266 тыс. рублей, что на 305 187 тыс. руб. больше аналогичного периода прошлого года, себестоимость реализованных товаров, работ, услуг составила 1 068 074 тыс. рублей, что на 165 700 тыс. руб. больше чем в 2020 году. С учетом коммерческих и управленческих расходов по итогам 2021 года прибыль от продаж составила 89 412 тыс. рублей. По видам деятельности финансовый результат сложился следующим образом:

- реализация живой птицы – прибыль в размере 13 243 тыс. руб.;
- реализация яйца – прибыль в размере 60 417 тыс. руб.;
- реализация мяса птицы – прибыль в размере 4 109 тыс. руб.;
- реализация яичного порошка – прибыль в размере 27 649 тыс. руб.;
- реализация коммунальных услуг – убыток в размере 16 095 тыс. руб.
- реализация прочей собственной продукции (услуг) – прибыль в размере 89 тыс. руб.

Прочие доходы предприятия за 2021 год составили 56 315 тыс. руб., в том числе:

- доходы от реализации прочих материалов и услуг в 2021 г. в размере 8 126 тыс. руб.;
- государственная поддержка в размере 33 715 тыс. руб.

Прочие расходы предприятия за 2021 год составили 76 627 тыс. руб., в том числе:

- себестоимость реализованных прочих материалов (услуг) в размере 5 276 тыс. руб.;
- создан резерв по сомнительным долгам 38 305 тыс. руб.;
- начислены неустойки по решениям суда в пользу поставщиков и подрядчиков, исполнительский сбор по постановлениям судебных приставов в размере 24 976 тыс. руб.

За пользование кредитными и заемными средствами обществом начислены проценты в сумме 15 899 тыс. руб.

В 2021 году за несвоевременную уплату обязательных платежей в бюджетные и внебюджетные фонды обществу начислены пени, штрафы в размере 1 522 тыс. руб.

Таким образом, с учетом прочих доходов и расходов чистая прибыль составила 51 679 тыс. руб.

В 2021 году проводилась реконструкция объектов основных средств, в том числе:

- капитальный ремонт котельной, сумма затрат составила 5 298 тыс. руб.;
- реконструкция корпусов для содержания птицы, сумма затрат составила 14 110 тыс. руб.;
- капитальный ремонт и реконструкция убойного цеха, сумма затрат составила 8 378 тыс.

руб.

За 2021 год увеличение запасов Общества произошло за счет увеличения остатков кормовых составляющих, увеличения поголовья живой птицы, связанное с приобретением молодняка для промышленного стада и молодняка для родительского стада.

Остатки незавершенного производства по растениеводству составили 14 225 тыс. руб. (затраты по вспашки зяби, паров перенесенные на 2022 год под урожай будущего года).

Остатки незавершенного производства по животноводству составили 3011 тыс. руб. (затраты по подготовке корпусов к заселению молодняком, затраты по инкубации, перенесенные на 2022 год).

На 31.12.2021 года чистые активы составили 608 421 тыс. руб., нераспределенный убыток – 232 627 тыс. руб. Базовая прибыль на акцию в 2021 году составила 234 рубль 14 копеек.

9. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственную поддержку в виде субсидии в размере 33 715 тыс. руб. Общество получило в октябре 2021 года. Субсидия была выделена согласно Постановления Правительства Красноярского края от 30.09.2013 г. № 506-п на компенсацию затрат, связанных с производством и реализацией продукции птицеводства (яиц).

10. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Предприятия не имели место.

11. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

В бухгалтерском учете в течение отчетного периода учитывались оценочные обязательства на оплату отпусков работникам. На конец отчетного периода оценочное обязательство на оплату отпусков составило 14 113 тыс. руб.

Расчет оценочного обязательства по отпускам произведен исходя из среднедневного заработка, сложившего по данным 2021 года, умноженного на количество заработных отпускных дней работниками. Расчет оценочного обязательства по страховым взносам произведен путем умножения суммы оценочного обязательства по отпускам на коэффициент страховых взносов.

Обязанность определения оценочного обязательства по оплате отпусков установлена ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

На дату составления отчетности, у Общества не существует условных активов и обязательств (т.е. существенных обязательств возникших в силу норм законодательных и иных нормативно правовых актов, судебных решений, а также публичных обязательств предприятия), подлежащих дополнительному раскрытию в отчетности

12. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК

Информация об ошибках раскрывается в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде (пп. 1 п. 9 ПБУ 22/2010). При этом корреспондирующим счетом в записях является счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». В отчетном периоде существенных ошибок предшествующих отчетных периодов выявлено не было.

13. О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Факты хозяйственной деятельности между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества не имели место.

Общество сообщает, что существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год не имеется. Частично сохраненные в 2021 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) существенного влияния на деятельность общества не оказывают.

14. О ПРЕКРАЩАЕМЫХ ОПЕРАЦИЯХ

Фактов о прекращенных операциях в хозяйственной деятельности между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества не имели место.

15. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Дивногорцева Оксана Ивановна	Председатель Совета директоров общества	12.04.19	-	-
2	Бахтин Андрей Анатольевич	Член Совета директоров общества, директор общества	12.04.19	-	-
3	Бычков Дмитрий Владимирович	Член Совета директоров общества	12.04.19	-	-
4	Боровская Светлана Михайловна	Член Совета директоров общества	12.04.19	-	-
5	Краюшин Антон Владимирович	Член Совета директоров общества	12.04.19	-	-
6	Агентство по управлению краевым имуществом Администрации Красноярского края	Собственник	17.11.05	100	100

В 2021 году договоры по хозяйственным операциям со связанными сторонами не заключались, сделки не проводились.

Вознаграждение основному управленческому персоналу устанавливается директором в соответствии с действующим законодательством и локальными актами Общества.

Краткосрочные вознаграждения сформированы следующими показателями – оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии и прочие платежи в пользу основного управленческого персонала.

Долгосрочные вознаграждения — это фиксированный платеж, выплачиваемый по соглашению сторон по окончанию трудовой деятельности в Обществе.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008): краткосрочные вознаграждения, в том числе оплата труда, начисленные на нее налоги, взносы и иные обязательные платежи, в общей сумме 2 333,75 тыс. руб.

16. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

В соответствии с УП Общество срок проведения переоценки группы «Здания» – 2021 год. Руководством общества в 2021 году была проведена предварительная переоценка (с привлечением оценщика) для управленческих нужд, по итогам которой значительных колебаний стоимости объектов не выявлено. С учетом результатов предварительной переоценки и отсутствия существенных изменений на рынке недвижимости в 2021 году стоимость объектов на 31.12.2021 года не требует дооценки или уценки.

В течение 2021 года на финансово хозяйственную деятельность Общества государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19), не оказали существенного влияния. В период пандемии Общество не прекращало свою деятельность.

В то же время, как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий повлияли на деятельность учреждений и компаний из различных отраслей, являющихся поставщиками Общества, в связи с чем себестоимость на кормовые составляющие, которые составляют в среднем 65% от общей себестоимости яйца, увеличилась на 18% по отношению к 2020 году. Руководство предприятием полагает, что в дальнейшем развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности Общества в течении ближайших 12 месяцев.

Наличие значительной кредиторской задолженности и значительного непокрытого убытка влияет на непрерывность деятельности Общества. Руководство Общества ежегодно проводит финансовый анализ и утверждает план финансово-хозяйственной деятельности предприятия. Определяются и утверждаются меры по снижению себестоимости основного вида продукции:

- оптимизация и пересмотр технологического процесса. Так, в 2020 году было закуплено поголовье для формирования собственного маточного стада. Это позволило в 2021 году производить и инкубировать собственное инкубационное яйцо, выращивать молодняк для формирования промышленного стада кур-несушек. Таким образом, сократились расходы на приобретение по более высоким ценам инкубационного яйца и суточного молодняка. Так же, наличие собственного маточного стада способствовало увеличению производства яйца по отношению к 2020 году на 6 %, в натуральном выражении прирост составил 14 600 тыс. яйца в год.

- проведение переговоров с поставщиками-производителями кормовых составляющих (приобретение кормовых составляющих без посредников), что позволит снизить закупочные цены на зерно, шрота, масла растительные. Так, в 2021 году были заключены договоров поставки основного объема зерновых составляющих кормов с непосредственным производителем ООО «Красноярск зерно» на более выгодных условиях, существующих в соответствующее время.

- оптимизация численности сотрудников и, как следствие, сокращение затрат на оплату труда. Так, в 2021 году было пересмотрено штатное расписание и трудовые функций сотрудников, оптимизирован рабочий процесс сотрудников. Это привело к сокращению среднесписочной

численности сотрудников предприятия, и, как следствие, сокращению затрат, а оплату труда на 5,7 % по сравнению с 2020 годом.

- определяются и утверждаются меры по увеличению средней цены реализации основного вида продукции: пересмотр структуры продаж по каналам сбыта. Проведение переговоров с розничными торговыми сетями, которые дадут возможность заключения договоров поставки продукции в торговые сети без посредников и по цене более выгодной для предприятия. Так, в 2021 году были заключены договоры с региональной торговой сетью ООО «ТС Командор» на более выгодных условиях, существующих в соответствующее время на рынке. Это позволило увеличить среднюю цену реализации на яичную продукцию.

В 2021 году ценовая ситуация по яичной продукции благоприятно отразилась на финансовом состоянии предприятия. Средняя цена реализации одного десятка яиц составила 49,44 рублей, что на 22,8 % выше соответствующего показателя 2020 года. В свою очередь, себестоимость одного десятка яиц составила 41,38 рублей, что на 12,7 % выше показателя 2020 года.

Увеличение производства яйца и рост средней цены реализации в 2021 году позволил получить предприятию прибыль от продаж в размере 89 412 тыс. руб.

Предприятие ОАО «Птицефабрика Бархатовская» состоит в реестре сельскохозяйственных товаропроизводителей Министерства сельского хозяйства и является получателем государственной поддержки.

Так, в 2018 году Министерство сельского хозяйства и торговли Красноярского края разработали и внесли в закон о государственной поддержке статью о субсидировании части затрат, связанных с производством и реализацией продукции птицеводства. в период 2018-2021 года субсидия оформлялась на произведенное и реализованное яйцо во втором и третьем квартале текущего года, а с 2022 года субсидия будет предоставляться за все четыре квартала. Ставка субсидии в 2018 - 2021 годах была определена 3 рубля за каждый реализованный десяток яиц, с 2022 года – 2 рубля.

Ежегодное получение государственной поддержки оказывает положительное воздействие на финансовое состояние предприятия.

В 2022 году Общество планирует получить прибыль в размере 66 025 тыс. руб. План финансово хозяйственной деятельности на 2022 год прилагаем.

Решений о реорганизации предприятия, сокращении деятельности в отчетном году акционерами не принималось.

Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно, у него отсутствуют намерения ликвидации или существования сокращения деятельности



А.А. Бахтин

У.В. Кузнецова

«18» марта 2022 г.