

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС*

на 30 июня 2024 г.

		Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	КОДЫ		
			0710001		
Областное государственное унитарное предприятие "Бакcharское"		30 06 2024			
Организация (орган исполнительной власти)		по ОКПО	05097978		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7003000467		
Вид экономической деятельности**	Сельское хозяйство	по ОКВЭД 2	01.25.1		
Организационно-правовая форма***	ГУП или МУП - Гуманитарное или муниципальное унитарное предприятие	по ОКОПФ/ ОКФС	65242	13	
Единица измерения:	тыс. руб	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	636200 Томская область, с.Бакchar, пер. Садовый д.1				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/
Фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора _____

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/
индивидуального аудитора _____ ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/
индивидуального аудитора _____ ОГРН/
ОГРНИП

Наименование показателя	Коды	На 30 июня 2024 года	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
1	2	3	4	5
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	165	183	120
Результаты исследований и разработок	1120	1 064	967	822
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	30 227	32 526	26 606
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	7 773	6 984	8 088
ИТОГО по разделу I	1100	39 229	40 660	35 636
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	27 476	15 037	7 269
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	3 633	4 082	5 409
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 998	2 998	1 499
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 714	4 393	9 173
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО по разделу II	1200	40 821	26 510	23 350
БАЛАНС	1600	80 050	67 170	58 986

Наименование показателя	Коды	На 30 июня 2024 года	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
1	2	3	4	5
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)****	1310	15 000	15 000	15 000
Собственные акции, выкупленные у акционеров*****	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)*****	1350	-	-	-
Резервный капитал*****	1360	1 500	1 500	1 256
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)*****	1370	39 215	33 792	29 939
ИТОГО по разделу III	1300	55 715	50 292	46 195
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	1 838	1 840	636
Прочие обязательства	1450	-	-	-
ИТОГО по разделу IV	1400	1 838	1 840	636
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2 668	571	431
Доходы будущих периодов	1530	18 176	13 025	10 592
Оценочные обязательства	1540	1 653	1 442	1 132
Прочие обязательства	1550	-	-	-
ИТОГО по разделу V	1500	22 497	15 038	12 155
БАЛАНС	1700	80 050	67 170	58 986

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

** Орган исполнительной власти заполняет строку в соответствии со следующими видами деятельности: сельское хозяйство, услуги в области сельского хозяйства, пищевая и перерабатывающая промышленность.

*** Орган исполнительной власти строку не заполняет

Для потребительских кооперативов (включая кредитные):

- **** по строке 1310 "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)" - "Паевой фонд";
- ***** по строке 1320 "Собственные акции, выкупленные у акционеров" - "Целевой капитал";
- ***** по строке 1350 "Добавочный капитал (без переоценки)" - "Целевые средства";
- ***** по строке 1360 "Резервный капитал" - "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества";
- ***** по строке 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" - "Резервный и иные целевые фонды".

Руководитель

Главный бухгалтер
(при наличии)



(Handwritten signature)

(подпись)

(Handwritten signature)

(подпись)

Пушкин Роман Сергеевич
(расшифровка подписи)

Кузина Людмила Юрьевна
(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ*

на 30 июня 2024 г.

		Форма по ОКУД	КОДЫ		
		Дата (число, месяц, год)	30	06	2024
Организация (орган исполнительной власти)	Областное государственное унитарное предприятие "Бакчарское"	по ОКПО	05097978		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7003000467		
Вид экономической деятельности**	Сельское хозяйство	по ОКВЭД 2	01.25.1		
Организационно-правовая форма***	ГУП или МУП - Гуманитарное или муниципальное унитарное предприятие	по ОКОПФ/ОКФС	65242	13	
Единица измерения:	тыс. руб	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Коды	За I полугодие 2024 года	За I полугодие 2023 года
1	2	3	4
Выручка	2110	10 397	9 849
Себестоимость продаж	2120	(4 919)	(4 683)
Валовая прибыль (убыток)	2100	5 478	5 166
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 478	5 166
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	231	135
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы	2340	1 444	3 525
Прочие расходы	2350	(1 273)	(420)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 880	8 406
Налог на прибыль	2410	-	-
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	-	-
отложенный налог на прибыль	2412	-	-
Прочее	2460	(241)	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	5 639	8 406

Наименование показателя	Коды	За I полугодие 2024 года	За I полугодие 2023 года
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	5 639	8 406

СПРАВОЧНО:

Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

* На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023) с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 1 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

** Орган исполнительной власти заполняет строку в соответствии со следующими видами деятельности: сельское хозяйство, услуги в области сельского хозяйства, пищевая и перерабатывающая промышленность.

*** Орган исполнительной власти строку не заполняет.

Руководитель

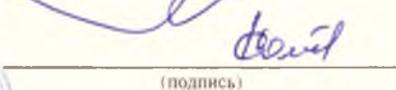


 (подпись)

Пушкин Роман Сергеевич
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
 (при наличии)





 (подпись)

Кузина Людмила Юрьевна
 (расшифровка подписи)

Пояснительная записка о результатах деятельности ОГУП «Бакчарское» за первое полугодие 2024 года.

В отчетном периоде предприятие занималось производством посадочного материала. На начало отчетного периода дебиторская задолженность составляла 4082 тыс. руб., на 01.07.2024 составила 3633 тыс. рублей. Кредиторская задолженность увеличилась с 571 тыс. руб., до 2668 тыс. руб., из-за поступления авансовых платежей от покупателей за посадочный материал и задолженность на конец периода перед персоналом по оплате труда и во внебюджетные фонды.

Среднесписочная численность на 01.07.2024г. составила 30 человек.

Показатели экономической эффективности деятельности за первое полугодие 2024 года:

Показатели	План	Факт	тыс. рублей
			Отклонения
Выручка	10680	10397	-283
Себестоимость	19732	4919	-14813
Чистая прибыль (убыток)	-6456	5639	+12095

Фактическая выручка ниже планового показателя на 283 тыс. рублей, так как сбор и продажа ягоды были в 3 квартале 2024 года.

ОГУП «Бакчарское» является плательщиком ЕСХН, согласно ст.346.7 НК РФ налоговым периодом признается календарный год, а в качестве отчетного периода - шесть месяцев. Объектом налогообложения признаются доходы, уменьшенные на величину расходов, налоговая ставка составляет – 6%. За 1 полугодие 2024 года налогооблагаемая база составила 4009 тыс. рублей, начисление части чистой прибыли в размере 471 тыс. рублей

За первое полугодие 2024 года показатель чистой прибыли по Форме №2 строка 2400 равен 5639 тыс. руб. Данный показатель не является фактическим результатом деятельности за период, так как для сельскохозяйственных организаций порядок бухгалтерского учета затрат на производство и калькулирование себестоимости продукции установлен Методическими рекомендациями, утв. Приказом Минсельхоза РФ от 6.06.2003 № 792. Себестоимость производимой продукции рассчитывается лишь в конце года после завершения основных сельскохозяйственных работ. В течение года записи на всех счетах, куда относилась продукция, делаются по плановой себестоимости. Только в конце года после калькуляции фактической себестоимости появляется возможность корректировки затрат на всех счетах, куда была отнесена продукция (списание дополнительных затрат при превышении фактической себестоимости над плановой, либо сторнирование затрат методом «красное сторно» при превышении плановой себестоимости над фактической).

Директор ОГУП «Бакчарское»

Главный бухгалтер



Р.С. Пушкин

Л.Ю. Кузина