

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС*
на 30 сентября 2023 г.

		Форма по ОКУД	КОДЫ		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			30	09	2023
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		
Местонахождение (адрес)	636200 Томская область, с.Бакчар, пер. Садовый д.1				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА ИЛИ 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 сентября 2023 года	На 31 декабря 2022 года	На 31 декабря 2021 года
1	2	3	4	5
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	104	120	-
Результаты исследований и разработок	1120	203	822	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	29 543	26 606	21 260
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	10 016	8 088	8 550
ИТОГО по разделу I	1100	39 866	35 636	29 810
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	26 402	7 269	7 691
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	5 065	5 409	168
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 998	1 499	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 878	9 173	5 342
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО по разделу II	1200	48 343	23 350	13 201
БАЛАНС	1600	88 209	58 986	43 011

Наименование показателя	Коды	На 30 сентября 2023 года	На 31 декабря 2022 года	На 31 декабря 2021 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	-	-	1 201
Резервный капитал*****	1360	1 500	1 256	50
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)*****	1370	52 119	29 939	14 871
ИТОГО по разделу III	1300	68 619	46 195	31 122
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	1 017	636	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
ИТОГО по разделу IV	1400	1 017	636	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	4 363	431	18
Доходы будущих периодов	1530	11 206	10 592	10 577
Оценочные обязательства	1540	3 004	1 132	1 294
Прочие обязательства	1550	-	-	-
ИТОГО по разделу V	1500	18 573	12 155	11 889
БАЛАНС	1700	88 209	58 986	43 011

*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)



(подпись)

(подпись)

Пушкин Роман Сергеевич
(расшифровка подписи)

Кузина Людмила Юрьевна
(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ*

на 30 сентября 2023 г.

			КОДЫ		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	30	09	2023
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 9 месяцев 2023 года	За 9 месяцев 2022 года
1	2	3	4
Выручка	2110	35 081	47 792
Себестоимость продаж	2120	(14 985)	(19 773)
Валовая прибыль (убыток)	2100	20 096	28 019
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	2200	20 096	28 019
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	190	98
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы	2340	7 054	4 684
Прочие расходы	2350	(774)	(273)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	26 566	32 528
Налог на прибыль	2410	-	-
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	-	-
отложенный налог на прибыль	2412	-	-
Прочее	2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	26 566	32 528

Наименование показателя	Коды	За 9 месяцев 2023 года	За 9 месяцев 2022 года
1	2	3	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	2530	-	-
Совокупный финансовый результат периода	2500	26 566	32 528

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 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.

Руководитель



(подпись)

Пушкин Роман Сергеевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

(подпись)

Кузина Людмила Юрьевна

(расшифровка подписи)

Наименование показателя	Коды	За 9 месяцев 2023 года	За 9 месяцев 2022 года
1	2	3	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	2530	-	-
Совокупный финансовый результат периода	2500	26 566	32 528

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 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.

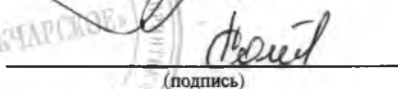
Руководитель



(подпись)

Пупкин Роман Сергеевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)



(подпись)

Кузина Людмила Юрьевна
(расшифровка подписи)

Пояснительная записка о результатах деятельности ОГУП «Бакчарское» за 9 месяцев 2023 года.

В отчетном периоде предприятие занималось производством посадочного материала и реализацией ягоды. На начало отчетного периода дебиторская задолженность составляла 5409 тыс. руб., на 01.10.2023 составила 5065 тыс. рублей. Кредиторская задолженность увеличилась с 431 тыс. руб., до 4363 тыс. руб., из-за задолженности на конец периода перед персоналом по оплате труда и во внебюджетные фонды.

Среднесписочная численность на 01.10.2023г. составила 39 человек.

Показатели экономической эффективности деятельности за 9 месяцев 2023 года:

Показатели	План	Факт	Отклонения
Выручка	46914	35081	-11833
Себестоимость	33809	14985	+18824
Чистая прибыль (убыток)	17086	26566	+9480

Фактическая выручка ниже планового показателя на 11833 тыс. рублей, из-за снижения урожайности ягодных культур связанной с неблагоприятными погодными условиями.

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 9 месяцев 2023 года налогооблагаемая база составила 7322 тыс. рублей, начисление части чистой прибыли в размере 1290 тыс. рублей.

За 9 месяцев 2023 года показатель чистой прибыли по Форме №2 строка 2400 равен 26566 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