

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС*

на 30 июня 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	КОДЫ		
Организация (орган исполнительной власти)	Областное государственное унитарное предприятие "Бакчарское"	по ОКПО	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	30	06	2023
Вид экономической деятельности**	Сельское хозяйство	по ОКВЭД 2	05097978		
Организационно-правовая форма***	ГУП или МУП - Гуманитарное или муниципальное унитарное предприятие	по ОКОПФ/ОКФС	7003000467		
Единица измерения:	тыс. руб	по ОКЕИ	01.25.1		
Местонахождение (адрес)	636200 Томская область, с.Бакчар, пер. Садовый д.1		65242	13	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input type="checkbox"/>	ДА	384		
Наименование аудиторской организации/ Фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора			<input type="checkbox"/> ДА <input checked="" type="checkbox"/> НЕТ		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/ индивидуального аудитора			ИНН	<input type="text"/>	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/ индивидуального аудитора			ОГРН/ ОГРНИП	<input type="text"/>	

Наименование показателя	Коды	На 30 июня 2023 года	На 31 декабря 2022 года	На 31 декабря 2021 года
/	2	3	4	5
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	109	120	-
Результаты исследований и разработок	1120	205	822	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	24 726	26 606	21 260
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	9 932	8 088	8 550
ИТОГО по разделу I	1100	34 972	35 636	29 810
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	20 867	7 269	7 691
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	1 450	5 409	168
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 998	1 499	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 254	9 173	5 342
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО по разделу II	1200	36 569	23 350	13 201
БАЛАНС	1600	71 541	58 986	43 011

Наименование показателя	Коды	На 30 июня 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	35 858	29 939	14 871
ИТОГО по разделу III	1300	52 358	46 195	31 122
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	1 018	636	-
ИТОГО по разделу IV	1400	1 018	636	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2 213	431	18
Доходы будущих периодов	1530	14 283	10 592	10 577
Оценочные обязательства	1540	1 669	1 132	1 294
Прочие обязательства	1550	-	-	-
ИТОГО по разделу V	1500	18 165	12 155	11 889
БАЛАНС	1700	71 541	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.

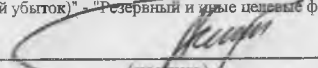
Для потребительских кооперативов (включая кредитные):


- **** 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 июня 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	КОДЫ		
Организация (орган исполнительной власти)	Областное государственное унитарное предприятие "Бакчарское"	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	30	06	2023
Вид экономической деятельности**	Сельское хозяйство	ИНН	05097978		
Организационно-правовая форма***	ГУП или МУП - Гуманитарное или муниципальное унитарное предприятие	по ОКВЭД 2	7003000467		
Единица измерения:	тыс. руб	по ОКОПФ/ОКФС	65242	01.25.1	
		по ОКЕИ	13		
			384		

Наименование показателя	Коды	За I полугодие 2023 года	За I полугодие 2022 года
1	2	3	4
Выручка	2110	9 849	12 907
Себестоимость продаж	2120	(4 683)	(5 885)
Валовая прибыль (убыток)	2100	5 166	7 022
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 166	7 022
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	135	53
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы	2340	3 525	4 144
Прочие расходы	2350	(420)	(216)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 406	11 003
Налог на прибыль	2410	-	-
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	-	-
отложенный налог на прибыль	2412	-	-
Прочее	2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	8 406	11 003

Наименование показателя	Коды	За I полугодие 2023 года	За I полугодие 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	8 406	11 003

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



(Handwritten signature)

(подпись)

Пушкин Роман Сергеевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

(Handwritten signature)

(подпись)

Кузина Людмила Юрьевна

(расшифровка подписи)

Пояснительная записка о результатах деятельности ОГУП «Бакчарское» за первое полугодие 2023 года.

В отчетном периоде предприятие занималось производством посадочного материала и реализацией ягоды. На начало отчетного периода дебиторская задолженность составляла 5409 тыс. руб., на 01.07.2023 составила 1450 тыс. рублей. Кредиторская задолженность увеличилась с 431 тыс. руб., до 2213 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 01.07.2023г. составила 31 человек.

Показатели экономической эффективности деятельности за первое полугодие 2023 года:

Показатели	План	Факт	тыс. рублей
			Отклонения
Выручка	10680	9849	-831
Себестоимость	10587	4683	-5904
Чистая прибыль (убыток)	19	8406	+8387

Фактическая выручка ниже планового показателя на 831 тыс. рублей, так как основной сбор ягоды произведен в 3 квартале 2023 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 2023 года налогооблагаемая база составила 7322 тыс. рублей, начисление части чистой прибыли в размере 860 тыс. рублей

За первое полугодие 2023 года показатель чистой прибыли по Форме №2 строка 2400 равен 8406 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