

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гедыгушев Инус Умарович**  
(расшифровка подписи)

27 февраля 2024 г.



**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 2023г.	364 014	101 466	(47 881)	(12 265)	405 335
	5250	за 2022г.	268 023	127 658	(31 667)	-	364 014
в том числе:							
Сад (яблоня) интенсивного типа 32,73га закладка 2019 г..	5241	за 2023г.	160 070	48 332	28 650	-	179 752
	5251	за 2022г.	122 630	57 087	19 647	-	160 070
Сад (яблоня) интенсивного типа 32,04 га закладка 2021г.	5242	за 2023г.	140 369	47 223	19 231	-	168 361
	5252	за 2022г.	98 650	53 738	12 020	-	140 369
Ремонт	5243	за 2023г.	19 456	158	-	(12 265)	7 349
	5253	за 2022г.	18 949	507	-	-	19 456
Система освещения прожекторная	5244	за 2023г.	1 287	-	-	-	1 287
	5254	за 2022г.	1 228	60	-	-	1 287
Ограждение сада	5245	за 2023г.	9 249	-	-	-	9 249
	5255	за 2022г.	9 089	160	-	-	9 249
Ограждение НС	5246	за 2023г.	6 923	-	-	-	6 923
	5256	за 2022г.	6 923	-	-	-	6 923
Система капельного орошения на сад 32,04	5247	за 2023г.	421	-	-	-	421
	5257	за 2022г.	421	-	-	-	421
Антиградовая сетка на сад (яблоня) интенсивного типа 32,04 га..	5248	за 2023г.	20 644	-	-	-	20 644
	5258	за 2022г.	10 134	10 511	-	-	20 644
Ограждение территории хранилища плодов	5249	за 2023г.	2 766	-	-	-	2 766
	5259	за 2022г.	-	2 766	-	-	2 766
Парковка для автомобилей		за 2023г.	2 830	332	-	-	3 162
		за 2022г.	-	2 830	-	-	2 830
Линия сортировки яблок линейного типа с выгрузкой контейнера в воду		за 2023г.	-	1 822	-	-	1 822
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Платформа для уборки и обрезки сада: ПГСС (оси совмещенные). ТУ 28.30.59-001-0158397738-2022		за 2023г.	-	3 600	-	-	3 600
		за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2	2	2
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	29 348	29 348	29 348
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гедыгушев Инус Умарович**  
(расшифровка подписи)

27 февраля 2024 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гедыгушев Инус Умарович**  
(расшифровка подписи)

27 февраля 2024 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гедыгушев Инус Умарович**  
(расшифровка подписи)

27 февраля 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	12 353	-	27 038	-	(2 652)	-	-	-	-	-	19	36 758	-
	5530	за 2022г.	15 721	-	10 731	-	(14 390)	-	-	-	-	-	291	12 353	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	10 726	-	26 431	-	(1 036)	-	-	-	-	-	-	36 121	-
	5531	за 2022г.	12 943	-	10 726	-	(12 943)	-	-	-	-	-	-	10 726	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	13	-	21	-	(4)	-	-	-	-	-	-	30	-
	5532	за 2022г.	387	-	4	-	(377)	-	-	-	-	-	-	13	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 614	-	586	-	(1 612)	-	-	-	-	-	19	607	-
	5533	за 2022г.	2 392	-	1	-	(1 070)	-	-	-	-	-	291	1 613	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	12 353	-	27 038	-	(2 652)	-	-	X	-	-	19	36 758	-
	5520	за 2022г.	15 721	-	10 731	-	(14 390)	-	-	X	-	-	291	12 353	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	610 947	-	-	(58 552)	-	-	-	-	552 395
	5571	за 2022г.	677 371	-	-	(66 424)	-	-	-	-	610 947
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	473 731	-	-	(58 552)	-	-	-	-	415 179
	5572	за 2022г.	540 155	-	-	(66 424)	-	-	-	-	473 731
займы	5553	за 2023г.	137 216	-	-	-	-	-	-	-	137 216
	5573	за 2022г.	137 216	-	-	-	-	-	-	-	137 216
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	35 771	43 936	16 544	(50 498)	-	-	-	19	45 772
	5580	за 2022г.	29 102	34 100	18 645	(46 367)	-	-	291	-	35 771
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	8 989	486	-	(8 645)	-	-	-	-	830
	5581	за 2022г.	2 662	8 973	-	(2 646)	-	-	-	-	8 988
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	14	-	-	-	-	-	-	14
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 555	3 614	-	(260)	-	-	-	19	4 928
	5583	за 2022г.	1 270	73	-	(78)	-	-	291	-	1 555
кредиты	5564	за 2023г.	24 995	39 818	16 544	(41 539)	-	-	-	-	39 818
	5584	за 2022г.	24 993	24 995	18 645	(43 638)	-	-	-	-	24 995
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	232	4	-	(54)	-	-	-	-	182
	5586	за 2022г.	178	59	-	(5)	-	-	-	-	232
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	646 718	43 936	16 544	(109 050)	-	X	-	19	598 167
	5570	за 2022г.	706 473	34 100	18 645	(112 791)	-	X	291	-	646 718

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гедыгушев Инус Умарович**  
(расшифровка подписи)

27 февраля 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	37 080	44 457
Расходы на оплату труда	5620	7 113	7 093
Отчисления на социальные нужды	5630	2 189	2 205
Амортизация	5640	52 444	54 412
Прочие затраты	5650	1 899	44 165
Итого по элементам	5660	100 725	152 332
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(8 148)	(35 337)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	92 577	116 995

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гедыгушев Инус Умарович**  
(расшифровка подписи)

27 февраля 2024 г. \_\_\_\_\_

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	269	731	(808)	-	191

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гедыгушев Инус Умарович**  
(расшифровка подписи)

27 февраля 2024 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гедыгушев Инус Умарович**  
(расшифровка подписи)

27 февраля 2024 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	4 958		5 308	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	4 958		5 308	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2023г.	5910	-	-	-
		за 2022г.	5920	-	-	-
в том числе:						
		за 2023г.	5911	-	-	-
		за 2022г.	5921	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гедыгушев Инус Умарович**  
(расшифровка подписи)

27 февраля 2024 г.