

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2023 год

| | |
|--------------------------|------------|
| КОДЫ | 0710006 |
| Форма по ОКУД | 31 |
| Дата (число, месяц, год) | 12 2023 |
| по ОКПО | 57898179 |
| ИНН | 5441104683 |
| по ОКВЭД 2 | 01.11 |
| по ОКПО/ОКОФС | |
| по ОКЕИ | 384 |

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

АО "Очкино"
Сельское хозяйство
НАО - непубличное акционерное общество

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 | Период | Коды | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | | | |
|-------------------------------|--------------------------|--------------|----------------------------|---|----------------------------|---|----------------------------|-------------------------|----------------------------|---|--------|--------|--------|
| | | | На начало года | | выбыло | | переоценка | | На конец периода | | | | |
| | | | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| Нематериальные активы - всего | за 2023 г. за 2022 г. | 5100 5110 | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | Коды | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | | |
|---|--|--|--|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---|----------------------------|----------------------------|--|---|
| | | | На начало года | | выбыло объектов | | переоценка | | На конец периода | | | |
| | | | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация*** | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация*** | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация*** | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация*** | | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | за 2023 г. за 2022 г. за 2023 г. за 2022 г. за 2023 г. за 2022 г. за 2023 г. за 2022 г. за 2023 г. за 2022 г. | 5200 5210 5201 5202 5203 5204 5214 5205 5215 | 90 889 85 517 9 090 69 715 11 045 989 989 - | (36 361) (28 672) (8 649) (8 547) (15 694) (4 942) (4 431) - | 22 301 5 512 - | (2 019) (140) - | 2 019 69 - | (9 983) (7 758) (102) (7 647) (2 234) (580) - | - - | - - | 111 171 90 889 9 090 73 434 69 715 27 608 11 045 989 989 | (44 325) (36 361) (8 751) (8 649) (28 490) (22 770) (7 084) (4 942) - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| здания, сооружения и передаточные устройства | | | | | | | | | | | | |
| машины и оборудование | | | | | | | | | | | | |
| транспортные средства | | | | | | | | | | | | |
| производственный и хозяйственный инвентарь | | | | | | | | | | | | |
| рабочий скот | | | | | | | | | | | | |

*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).

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | | | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|--------------------------|------------------|----------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------|--|
| | | | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация*** | поступило | выбыло объектов | | начислено амортизация*** | переоценка | | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация*** | | |
| | | | | | | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация*** | | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация*** | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | | |
| продуктивный скот | за 2023 г. за 2022 г. | 5206 5216 | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | | |
| многолетние насаждения | за 2023 г. за 2022 г. | 5207 5217 | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | | |
| из них: виноградники | НАО - за 2022 г. | 5207.1 5217.1 | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | | |
| другие виды основных средств | за 2023 г. за 2022 г. | 5209 5219 | 50 50 | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | 50 50 | - - | | |
| из них: земельные участки и объекты природопользования | за 2023 г. за 2022 г. | 5209.1 5209.2 | 50 50 | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | 50 50 | - - | | |
| капитальные вложения на коренное улучшение земель | за 2023 г. за 2022 г. | 5219.2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | за 2023 г. | 5220 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |

2.2. Невершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|--------------------------|--------------|-----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего | за 2023 г. за 2022 г. | 5240 5250 | 17 244 8 622 | 5 057 14 134 | 6 | 7 (22 301) (5 512) | 17 244 17 244 |

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

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|--|------------|------|----------------|---------------------|---------|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | за 2023 г. | 5260 | - | 5 057 | - | (22 301) |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего | за 2022 г. | 5270 | - | 14 134 | - | (5 512) |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|---|------------|------|----------------|---------------------|---------|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Переланные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | за 2023 г. | 5280 | - | - | - | - |
| Переланные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | за 2022 г. | 5281 | - | - | - | 12 804 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | за 2023 г. | 5282 | - | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | за 2022 г. | 5283 | - | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | за 2023 г. | 5284 | - | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | за 2022 г. | 5285 | - | - | - | - |
| Иное использование основных средств (заполн.) | за 2022 г. | 5286 | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31.12.2023 | | На 31.12.2022 | | На 31.12.2021 | |
|--|------|---------------|---|---------------|---|---------------|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | | | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | | | |
|---|------------|------|-------------------------------|---|--|---|--|---------------------|---------------------------------------|------------------------|---|-------------------------------|---|---|---|---|----|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций по сделке операции)***** | поступление | | погашение | списание на финансовый результат***** | восстановление резерва | перевод из долго- в краткую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | | |
| | | | | | | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления***** | в результате хозяйственных операций по сделке операции)***** | | | | | | | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | за 2023 г. | 5501 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | за 2022 г. | 5521 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | за 2023 г. | 5502 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| авансы выданные | за 2022 г. | 5503 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие | за 2022 г. | 5523 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | за 2023 г. | 5510 | 17 472 | - | 113 002 | - | (98 678) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | за 2022 г. | 5530 | 6 349 | - | 80 094 | - | (68 971) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | за 2023 г. | 5511 | 12 976 | - | 94 128 | - | (82 550) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| авансы выданные | за 2022 г. | 5512 | 2 984 | - | 63 416 | - | (53 424) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие | за 2023 г. | 5513 | 4 496 | - | 18 874 | - | (16 128) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | за 2023 г. | 5500 | 17 472 | - | 113 002 | - | (98 678) | - | - | X | - | - | - | - | X | - | - |
| | за 2022 г. | 5520 | 6 349 | - | 80 094 | - | (68 971) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Коды | На 31.12.2023 | | На 31.12.2022 | | На 31.12.2021 | |
|-------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 2 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| долгосрочная | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| краткосрочная | 5542 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | Коды | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------------|------|------------------------|--|---|-----------|---------------------------------------|---|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)***** | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления***** | погашение | списание на финансовый результат***** | перевод из долговой в краткосрочную задолженность | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | за 2023 г. | 5551 | 9 394 | 9 313 | - | (7 682) | - | - | 11 025 |
| в том числе: | за 2022 г. | 5571 | 15 584 | - | - | (6 190) | - | - | 9 394 |
| кредиты | за 2023 г. | 5552 | - | 9 313 | - | (1 693) | - | - | 7 620 |
| займы | за 2022 г. | 5572 | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие | за 2023 г. | 5553 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2022 г. | 5573 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2023 г. | 5554 | 9 394 | - | - | (5 989) | - | - | 3 405 |
| | за 2022 г. | 5574 | 15 584 | - | - | (6 190) | - | - | 9 394 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | за 2023 г. | 5560 | 27 929 | 85 245 | - | (88 606) | - | - | 24 568 |
| в том числе: | за 2022 г. | 5580 | 26 037 | 73 638 | - | (71 746) | - | - | 27 929 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками | за 2023 г. | 5561 | 21 578 | 72 762 | - | (73 735) | - | - | 20 605 |
| авансы полученные | за 2022 г. | 5581 | 18 822 | 58 433 | - | (55 677) | - | - | 21 578 |
| | за 2023 г. | 5562 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2022 г. | 5582 | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и сборам | за 2023 г. | 5563 | 264 | 983 | - | (284) | - | - | 963 |
| кредиты | за 2022 г. | 5583 | 319 | 314 | - | (369) | - | - | 264 |
| займы | за 2023 г. | 5564 | 3 000 | 10 000 | - | (10 000) | - | - | 3 000 |
| прочие | за 2022 г. | 5584 | - | - | - | (7 000) | - | - | 3 000 |
| Итого | за 2023 г. | 5565 | 3 087 | 1 500 | - | (4 587) | - | - | 3 087 |
| | за 2022 г. | 5585 | 6 896 | 4 891 | - | (8 700) | - | - | - |
| | за 2023 г. | 5566 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2022 г. | 5586 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2023 г. | 5550 | 37 323 | 94 558 | - | (96 288) | - | X | 35 593 |
| | за 2022 г. | 5570 | 41 621 | 73 638 | - | (77 936) | - | X | 37 323 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Коды | На 31.12.2023 | | На 31.12.2022 | |
|-------------------------|------|---------------|---|---------------|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Всего | 5590 | - | - | - | - |
| в том числе: | 5591 | - | - | - | - |
| долгосрочная | 5592 | - | - | - | - |
| из нее: | 5593 | - | - | - | - |
| по кредитам займам | 5594 | - | - | - | - |
| в том числе: | 5595 | - | - | - | - |
| краткосрочная | 5596 | - | - | - | - |
| из нее: | - | - | - | - | - |
| по кредитам займам | - | - | - | - | - |

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

| Наименование показателя | Коды | За 2023 г. | За 2022 г. |
|---|------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Материальные затраты | 5610 | 35 660 | 27 244 |
| Затраты на оплату труда | 5620 | 4 271 | 4 424 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 908 | 903 |
| Амортизация | 5640 | 9 983 | 7 758 |
| Прочие затраты | 5650 | 74 | 70 |
| Итого по элементам затрат | 5660 | 50 896 | 40 399 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | 5670 | - | (10 665) |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. | | | |
| (прирост [-], | | | |
| уменьшение [+]) | 5680 | 19 680 | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 70 576 | 29 734 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Коды | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | - | - | - | - | - |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Коды | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|--|--------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| объекты основных средств | 5801 | - | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 5802 | - | - | - |
| из них: векселя | 5802.1 | - | - | - |
| прочее | 5803 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| объекты основных средств | 5811 | - | - | - |
| из них: переданные в залог | 5811.1 | - | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 5812 | - | - | - |
| из них: переданные в залог | 5812.1 | - | - | - |
| прочее | 5813 | - | - | - |
| из них: переданные в залог | 5813.1 | - | - | - |

9. Государственная помощь.

| Наименование показателя | Коды | 3а 2023 г. | | 3а 2022 г. | |
|--|--------|------------|-------|------------|-------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | | 8 520 | | 7 638 |
| в том числе: | | | | | |
| на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+ 5901.2+ 5901.3+) | 5901 | | 552 | | 3 638 |
| из них: | | | | | |
| на растениеводство | 5901.1 | | 552 | | 3 638 |
| на животноводство | 5901.2 | | - | | - |
| на прочие цели | 5901.3 | | - | | - |
| на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии) | 5901.4 | | - | | - |
| на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4) | 5905 | | 7 968 | | 4 000 |
| из них: | | | | | |
| на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительство-монтажные работы) | 5905.1 | | 6 855 | | - |
| на закупку сельскохозяйственной техники | 5905.2 | | - | | - |
| на прочие цели | 5905.3 | | 1 113 | | 4 000 |
| на закупку сельскохозяйственной техники | 5905.4 | | - | | - |
| на прочие цели | 5905.5 | | - | | - |
| СПРАВКА: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода | 5905.6 | | 7 968 | | 4 000 |

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | | Получено за год | | Возвращено за год | | На конец года |
|---------------------------|-------------------------------|-------------------|----------------|---|-----------------|---|-------------------|---|---------------|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Бюджетные кредиты - всего | 2 за 2023 г. за 2022 г. | 3 5910 5920 | | | | | | | |

** В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

**** 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 разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обеспечение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

***** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (спреанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (спреанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

Камелев О.А.

(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

Любимова Л.А.

(подпись)
(расшифровка подписи)

