

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

Форма по ОКУД		КОДЫ	
		0710006	
Дата (число, месяц, год)		31	12
по ОКПО		5033463	
ИНН		1506004805	
по ОКВЭД 2		01.11.1	
по ОКОПФ/ОКФС		52	16
по ОКЕИ		384	

Организация (орган исполнительной власти)	Производственный кооператив «Ардон»	
Идентификационный номер налогоплательщика		
Вид деятельности	Производство и реализация сельскохозяйственной продукции	
Организационно-правовая форма	Частная собственность	
Единица измерения:	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		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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
за 2023 г.	за 2023 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2022 г.	за 2022 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нематериальные активы - всего											

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***				накопленная амортизация***
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
за 2023 г.	за 2023 г.	5200	99874	-28173	24404	-3950	1827	-11865	-	-	120328
за 2022 г.	за 2022 г.	5210	88409	-23355	25841	-14376	3963	-8781	-	-	99874
за 2023 г.	за 2023 г.	5201	-	-1700	-	-	-	-389	-	-	7049
за 2022 г.	за 2022 г.	5211	2619	-1406	4430	-	-	-294	-	-	7049
за 2023 г.	за 2023 г.	5202	89741	-26473	24404	-3950	1827	-10705	-	-	110195
за 2022 г.	за 2022 г.	5212	85790	-21949	18327	-14376	3963	-8487	-	-	89741
за 2023 г.	за 2023 г.	5203	3084	-	-	-	-	-771	-	-	3084
за 2022 г.	за 2022 г.	5213	-	-	-	-	-	-	-	-	3084
за 2023 г.	за 2023 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2022 г.	за 2022 г.	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2023 г.	за 2023 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2022 г.	за 2022 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего											
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***		выбыло объектов		начислено амортизация***		переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
I	2	3													
	за 2023 г.	5206													
продуктивный скот	за 2022 г.	5216													
	за 2023 г.	5207													
многолетние насаждения	за 2022 г.	5217													
	за 2023 г.	5207.1													
из них: виноградники	за 2022 г.	5217.1													
	за 2023 г.	5209													
другие виды основных средств	за 2022 г.	5219													
	за 2023 г.	5209.1													
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5219.1													
	за 2023 г.	5209.2													
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2022 г.	5219.2													
	за 2023 г.	5220													
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2022 г.	5230													

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период				На конец периода		
			затраты за период		списано		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
			5	6	7	8			
I	2	3							
	за 2023 г.	5240							
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2022 г.	5250							

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

Наименование показателя			
I			
Коды			
2			
З			
3			
4			
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего			
5260			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего			
5270			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя			
I			
Коды			
2			
З			
3			
4			
На 31.12.2023			
5			
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			
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)			
5286			

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка****	начисление процентов доведения первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
Долгосрочные - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	за 2023 г.	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	за 2023 г.	5305	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5315	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	за 2023 г.	5300	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5310	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	2	3	4	5
	5320	-	-	-
	5325	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	за 2023 г.	5400	60228	-	298025	-275247	-	-	83006	-
	за 2022 г.	5401	40699	-	295441	-275912	-	-	60228	-
в том числе:	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	за 2023 г.	5401	7377	-	99361	-81003	-	-	25735	-
	за 2022 г.	5401	5377	-	87644	-85644	-	-	7377	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	за 2023 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
животные на выращивании и откорме	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	за 2023 г.	5403	2375	-	96309	-96555	-	-	2129	-
	за 2022 г.	5403	10821	-	99548	-107994	-	-	2375	-
затраты в незавершенном производстве	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	за 2023 г.	5404	50476	-	102355	-97689	-	-	55142	-
	за 2022 г.	5404	24501	-	108249	-82274	-	-	50476	-
готовая продукция и товары для перепродажи	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	за 2023 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	за 2023 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	за 2023 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	за 2023 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
I	2	3	4	5
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	Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по штрафам и иные начисления)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	стисание на финансовый результат*****	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	12
	за 2022 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2023 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2023 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5510	25532	-	367995	-	-361238	-	-	32289
	за 2022 г.	5530	11934	-	175118	-	-161520	-	-	25532
в том числе:	за 2023 г.	5511	20521	-	330721	-	-327350	-	-	23892
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5531	11301	-	157927	-	-148707	-	-	20521
авансы выданные	за 2023 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5513	5011	-	37274	-	-33888	-	-	8397
	за 2022 г.	5533	633	-	17191	-	-12813	-	-	5011
Итого	за 2023 г.	5500	25532	-	367995	-	-361238	-	-	32289
	за 2022 г.	5520	11934	-	175118	-	-161520	-	-	25532

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023				На 31.12.2022			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочная	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочная		-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	30473	16290	-	-8204	-	-	38559
	за 2022 г.	5571	18511	17526	-	-5564	-	-	30473
	за 2023 г.	5552	29987	16290	-	-7811	-	-	38466
	за 2022 г.	5572	17661	17526	-	-5200	-	-	29987
	за 2023 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5554	486	-	-	-393	-	-	93
	за 2022 г.	5574	850	-	-	-364	-	-	486
	за 2023 г.	5560	9886	377391	-	-381431	-	-	5846
	за 2022 г.	5580	1693	50651	-	-42458	-	-	9886
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5561	71	351171	-	-347822	-	-	3420
	за 2022 г.	5581	79	2673	-	-2681	-	-	71
	за 2023 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5563	11	23735	-	-23680	-	-	66
	за 2022 г.	5583	114	16517	-	-16620	-	-	11
	за 2023 г.	5564	9804	-	-	-9804	-	-	-
	за 2022 г.	5584	1500	22000	-	-13696	-	-	9804
	за 2023 г.	5565	-	2485	-	-125	-	-	2360
	за 2022 г.	5585	-	9461	-	-9461	-	-	-
займы	за 2023 г.	5566	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5586	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5550	40359	393681	-	-389635	-	X	44405
	за 2022 г.	5570	20204	68177	-	-48022	-	X	40359

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023			На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		1	2	3	4	5	6	7
Всего								
в том числе:								
долгосрочная	5590	-	-	-	-	-	-	-
из нее:	5591	-	-	-	-	-	-	-
по кредитам	5592	-	-	-	-	-	-	-
займам	5593	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
краткосрочная	5594	-	-	-	-	-	-	-
из нее:	5595	-	-	-	-	-	-	-
по кредитам	5596	-	-	-	-	-	-	-
займам								

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

Наименование показателя	Коды	3а 2023 г.	3а 2022 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	67422	71765
Затраты на оплату труда	5620	3354	3025
Отчисления на социальные нужды	5630	1077	971
Амортизация	5640	11865	8781
Прочие затраты	5650	12592	15005
Итого по элементам затрат	5660	96310	99547
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	5670	-57271	-52851
незавершенного производства, готовой продукции и др.			
уменьшение [+]	5680	52851	35322
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	91890	82018

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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	-	-	-

Наименование показателя	Коды	3а 2023 г.	3а 2022 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего			
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+ 5901.2+ 5901.3+)	5900	11286	8430
из них:	5901	11286	8430
на растениеводство	5901.1	11286	8430
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	-	-
из них:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
на прочие цели	5905.5	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы			
СПРАВочно: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2023 г.	5910	-	-	-	-
	за 2022 г.	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;

назначенная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение 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 (списанной) в одном отчетном периоде.

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

Руководитель

Гогичев А.Г.
(расшифровка подписи)

(подпись)

Главный бухгалтер
(при наличии)

Хоранов М.О.
(расшифровка подписи)