

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

СПК РК "Энергия"

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
710005		
31	12	2023

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности

по ОКТО

Рыболовство морское промышленное
Производственный кооператив

ИНН

Организационно-правовая форма
Единица измерения: тыс. руб.

по ОКВЭД 2
по ОКПОФ/ОКФС
по ОКЕИ

03887179	
5105090018	
03.11	
14100	16
384	

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	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					выбыло				переоценка					
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость*	накопленная амортизация	первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы - всего	за 2022 г.	5100		()	()	()	()	()					()	()
	за 2021 г.	5110		()	()	()	()	()					()	()

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации**	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	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2023 г.	5200	67035	(43694)	281457	(10881)	5295	(5974)				337611	(43789)	
	за 2022 г.	5210	71921	(43707)	1496	(6382)	5117	(5104)				67035	(43694)	
В том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г.	5201	15720	(6626)		(1346)	584	(184)				14374	(6226)	
	за 2022 г.	5211	15720	(6439)		()		(187)				15720	(6626)	
машины и оборудование	за 2023 г.	5202	22754	(17157)	276572	(3345)	1910	(2788)				295981	(18035)	
	за 2022 г.	5212	22754	(16293)		()		(864)				22754	(17157)	

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость *	накопленная амортизация**	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации**	переоценка		первоначальная стоимость*	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	
транспортные средства	за 2023г..	5203	6810	(6805)		(347)	347	(2)			6463	(6460)	
	за 2022 г.	5213	7080	(6754)		(270)	270	(321)			6810	(6805)	
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023г..	5204	0	(0)		()		()			0	(0)	
	за 2022 г.	5214		()		()		()			0	(0)	
рабочий скот	за 2023г..	5205		()		()		()				()	
	за 2022 г.	5215		()		()		()				()	
продуктивный скот	за 2023г..	5206	21618	(13106)	4885	(5843)	3038	(3000)			20660	(13068)	
	за 2022 г.	5216	26234	(14221)	1496	(6112)	4847	(3732)			21618	(13106)	
многолетние насаждения	за 2023г..	5207		()		()		()				()	
	за 2022 г.	5217		()		()		()				()	
из них виноградники	за 2023г..	5207.1		()		()		()				()	
	за 2022 г.	5217.1		()		()		()				()	
другие виды основных средств	за 2023г..	5209	133	()		()		()			133	()	
	за 2022 г.	5219	133	()		()		()			133	()	
в том числе: земельные участки и объекты природопользования	за 2023г.	5209.1	53	()		()		()			53	()	
	за 2022 г.	5219.1	53	()		()		()			53	()	
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2023г..	5209.2		()		()		()				()	
	за 2022 г.	5219.2		()		()		()				()	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2023г..	5220		()		()		()				()	
	за 2022 г.	5230		()		()		()				()	

2.2. Незавершенные 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.	5240	221352	50545	()	(271897)	0
	за 2022 г.	5250	226624		(5272)	()	221352

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

Наименование показателя	Коды	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	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	Коды	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	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	1557	1557	1557
Иное использование основных средств (залог)	5286			

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		убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2023 г.	5400	22497	()	247153	(217735)			51915	()
	за 2022 г.	5420	30760	()	181226	(189489)			22497	()
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2023 г.	5401	9218	()	27868	(17138)			19948	()
	за 2022 г.	5421	9872	()	19359	(20013)			9218	()
животные на выращивании и откорме	за 2023 г.	5402	5451	()	8899	(10609)			3741	()
	за 2022 г.	5422	3261	()	11746	(9556)			5451	()
затраты в незавершенном производстве	за 2023 г.	5403	1287	()	10176	(9968)			1495	()
	за 2022 г.	5423	1865	()	11862	(12440)			1287	()
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2023 г.	5404	6541	()	200210	(180020)			26731	()
	за 2022 г.	5424	15762	()	138259	(147480)			6541	()
товары отгруженные	за 2023 г.	5405	0	()		()			0	()
	за 2022 г.	5425	0	()		()			0	()
расходы будущих периодов	за 2023 г.	5406	0	()		()			0	()
	за 2022 г.	5426	0	()		()			0	()
прочие запасы и затраты	за 2023 г.	5407	0	()		()			0	()
	за 2022 г.	5427	0	()		()			0	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	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	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	выбыло				перевод из долгосрочной задолженности	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****			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5501		()			()	()		()		()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5521										()
авансы выданные	за 2023 г.	5502										()
прочие	за 2022 г.	5522										()
	за 2023 г.	5503										()
	за 2022 г.	5523										()
	за 2023 г.	5504										()
	за 2022 г.	5524										()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5510	4009		71657			1227			74439	()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5530	2370		2234			595			4009	()
авансы выданные	за 2023 г.	5511	1862	()			()	(1227)		()	635	()
прочие	за 2022 г.	5531	1315	()	547		()	()		()	1862	()
	за 2023 г.	5512	380	()	865		()	()		()	1245	()
	за 2022 г.	5532	975	()			()	(595)		()	380	()
	за 2023 г.	5513	1767	()	70792		()	()		()	72559	()
	за 2022 г.	5533	80	()	1687		()	()		()	1767	()
Итого	за 2023 г.	5500	4009	()	71657		()	(1227)		x	74439	()
	за 2022 г.	5520	2370	()	2234		()	(595)		x	4009	()

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
	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540						
в том числе:							
долгосрочная	5541						
краткосрочная	5542	0		0		0	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****	
	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	27760	13245		()	(25)	()
	за 2022 г.	5571	0	27760		()	()	()
в том числе:	за 2023 г.	5552				()	()	()
кредиты	за 2022 г.	5572				()	()	()
	за 2023 г.	5553	27735	13245		()	()	()
займы	за 2022 г.	5573	0	27735		()	()	()
	за 2023 г.	5554	25			()	(25)	()
прочие	за 2022 г.	5574	0	25		()	()	()
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	11011	22381		()	(6278)	()
	за 2022 г.	5580	11338	5200		()	(5527)	()
в том числе:	за 2023 г.	5561	0	20725		()	()	()
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5581	2289			()	(2289)	()

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *****		списание на финансовый результат *****			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
авансы полученные	за 2023 г.	5562	0			(	)	(	0	
	за 2022 г.	5582	0			(	)	(	0	
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	4547			(	)	(	8	
	за 2022 г.	5583	5551			(	)	(	4547	
расчеты по страхов. взносам внебюджетные фонды	за 2023 г.	5564	6450			(	)	(	4711	
	за 2022 г.	5584	1250	5200		(	)	(	6450	
расчеты по оплате труда с персоналом	за 2023 г.	5565	0	1645		(	)	(	1645	
	за 2022 г.	5585	2202			(	)	(	0	
прочие	за 2023 г.	5566	14	11		(	)	(	25	
	за 2022 г.	5586	46			(	)	(	14	
Итого	за 2023 г.	5550	38771	35626		(	)	x	68094	
	за 2022 г.	5570	11338	32960			5527		38771	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023			На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		2	3	4	5	6	7	8
Всего		5590						
в том числе: долгосрочная		5591						
из нее: по кредитам займам		5592						
		5593						
в том числе: краткосрочная		5594						
из нее: по кредитам займам		5595						
		5596						

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

Наименование показателя	Коды	За 2023 г.	За 2022 г.
	2	3	4
Материальные затраты	5610	17911	34274
Затраты на оплату труда	5620	42254	47078
Отчисления на социальные нужды	5630	8389	9086
Амортизация	5640	3926	5104
Прочие затраты	5650	142045	55309
Итого по элементам затрат	5660	214525	150851
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-20398	
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5680		9799
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5600	194127	160650
Итого расходы по обычным видам деятельности			

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
	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
	2	3	4	5
Полученные - всего	5800			
в том числе:	5801			
объекты основных средств	5802			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802.1			
из них:				
векселя	5803			
прочее	5810			
Выданные - всего	5811			
в том числе:				
объекты основных средств	5811.1			
из них: переданные в залог				
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	За 2023 г.	За 2022 г.		
		2	3	4		
Получено бюджетных средств - всего		5900	5523	4739		
в том числе:		5901	5523	4739		
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+5901.2+5901.3+5901.4)						
в том числе:		5901.1	339	597		
на растениеводство		5901.2	5184	4142		
на животноводство		5901.3				
на прочие цели		5901.4				
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)		5905				
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1+5905.2+5905.3+5905.4)						
в том числе:		5905.1				
на капитальные вложения в коренное улучшение земель						
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				
из них: строительство объектов социальной сферы		5905.5				
Справочно: из кода 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
	2	3	4	5	6	7
	за 2023 г.	5910				
	за 2022 г.	5920				
Бюджетные кредиты - всего						

Примечания:

- * В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- ** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Накопленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Накопленный 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 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 _____ Амбросова А.А. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Колетанова Л.В. (расшифровка подписи)

15 февраля 2024г.