

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

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

АО "Долговец"		Форма по ОКУД 0710006	КОДЫ
тыс. руб.		Дата (число, месяц, год)	12 2023
		по ОКПО	70852624
		ИНН	4508070155
		по ОКВЭД 2	01.11
		по ОК010/ ОКФС	12267
		по ОКЕИ	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		выбыло		Изменения за период		пероценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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 2023 г. за 2022 г.	5100 5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период		пероценка		На конец периода				
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-цзя***	выбыло объектов	начислено амортизация-цзя***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-цзя***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-цзя***			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Основные средства (без учета долевых вложений в материальные ценности) - всего	за 2023 г. за 2022 г.	5200 5210	215917 193466	-91276 -79405	7290 31572	-	6330	-11731 -18201	-	-	223307 215917	-103007 -91276	-
в том числе:	за 2023 г. за 2022 г.	5201 5211	22465 22035	-7614 -6740	340 430	-	-	-723 -874	-	-	23005 22465	-8337 -7614	-
машины и оборудование	за 2023 г. за 2022 г.	5202 5212	166255 143300	-74205 -65122	448 30075	-	6330	-9757 -15413	-	-	166703 166255	-83962 -74205	-
транспортные средства	за 2023 г. за 2022 г.	5203 5213	16725 15992	-9457 -7543	5031 733	-	-	-1251 -1914	-	-	21756 16725	-10708 -9457	-
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г. за 2022 г.	5204 5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
рабочий скот	за 2023 г. за 2022 г.	5205 5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*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. № 37н (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. № 661н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода			
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		выбыло стоимость**	накопленная амортиза- ция***	начислено амортиза- ция***	переоценка накопленная амортиза- ция***	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продуктивный скот	за 2023 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
многолетние насаждения	за 2023 г.	5209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: виноградины	за 2023 г.	5209	10472	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5219	10139	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5209	10177	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5219	10139	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2023 г.	5209	-	-	1271	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5219	-	-	334	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5219	-	-	38	-	-	-	-	-	-	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2023 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2023 г.	5240	19640	13720	-	-10181	23179
	за 2022 г.	5250	16258	36689	-	-33304	19640
Наименование показателя							
1							
2							
3							
4							
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации							
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего							
5270							

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

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Наименование показателя							
1							
2							
3							
4							
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации							
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего							
5270							

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Наименование показателя							
1							
2							
3							
4							
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, переданные на консервацию							
5285							
Иное использование основных средств (галог)							
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 корректура***	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура***	наличие процентов до окончания периода (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обеспечения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура***	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Долгосрочные - всего	за 2023 г.	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	за 2023 г.	5305	100000	-	362000	-188000	-	-	-	274000	-	
	за 2022 г.	5315	160500	-	439987	-499887	-	-	-	100000	-	
Финансовых вложений - итого	за 2023 г.	5300	100000	-	362000	-188000	-	-	-	274000	-	
	за 2022 г.	5310	160500	-	439987	-499887	-	-	-	100000	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023			На 31.12.2022			На 31.12.2021		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - 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	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Запасы - всего	за 2023 г.	5400	153537	-135	415076	-381680	-	-	186933	-135	-	
	за 2022 г.	5420	149653	-143	400032	-396128	8	-	153537	-135	-	
в том числе:	за 2023 г.	5401	39224	-135	83564	-93995	-	-	28793	-135	-	
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	5421	29449	-143	98382	-88607	8	-	39224	-135	-	
животные на выращивании и откорме	за 2023 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
запасы в незавершенном производстве	за 2023 г.	5403	23129	-	119866	-119911	-	-	23084	-	-	
	за 2022 г.	5423	13089	-	123110	-113070	-	-	23129	-	-	
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2023 г.	5404	83000	-	202113	-159590	-	-	125523	-	-	
	за 2022 г.	5424	79662	-	170356	-167018	-	-	83000	-	-	
товары отгруженные	за 2023 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расходы будущих периодов	за 2023 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие запасы и затраты	за 2023 г.	5407	8184	-	9533	-8184	-	-	9533	-	-	
	за 2022 г.	5427	27433	-	8184	-27433	-	-	8184	-	-	

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Задле, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Задле, непокрытые в задле по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задлежность

5.1. Наличие и движение дебиторской задлежности

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступление		Изменения за период		На конец периода								
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
Дебиторская задлежность - всего	за 2023 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2022 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
выявлены выданные	за 2022 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задлежность - всего	за 2023 г.	5510	16683	-89	272022	-	-273290	83	-	-	-	15415	-6	-	-	-	-
в том числе:	за 2022 г.	5500	11793	-79	316327	-	-311437	-10	-	-	-	16683	-89	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5511	11286	-	177923	-	-178539	-	-	-	-	10670	-	-	-	-	-
выявлены выданные	за 2022 г.	5512	7749	-89	203103	-	-199566	83	-	-	-	11286	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5512	1934	-89	78324	-	-79070	-	-	-	-	1188	-6	-	-	-	-
в том числе:	за 2022 г.	5513	3463	-	92869	-	-92397	-10	-	-	-	1934	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5513	2582	-	15775	-	-15681	-	-	-	-	3557	-	-	-	-	-
выявлены выданные	за 2022 г.	5500	16683	-89	272022	-	-273290	83	-	-	-	15415	-6	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5520	11793	-79	316327	-	-311437	-10	-	-	-	16683	-89	-	-	-	-

5.2. Прочие дебиторская задлежность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
долгосрочная	5542	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

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 кратко- срочную задолженность		
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, опера- ции)*****	притяго- шиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	описание на финансовый резуль- тат*****			10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долговая кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	20159	-	-	-8290	-	-	-	11869
	за 2022 г.	5571	22230	17560	-	-19631	-	-	-	20159
в том числе:	за 2023 г.	5552	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	за 2022 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2023 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5554	20159	-	-	-8290	-	-	-	11869
	за 2022 г.	5574	22230	17560	-	-19631	-	-	-	20159
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	52134	259365	-	-236141	-	-	-	53558
	за 2022 г.	5580	31376	279251	-	-258493	-	-	-	52134
в том числе:	за 2023 г.	5561	685	134363	-	-133821	-	-	-	1247
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5581	7778	154544	-	-161637	-	-	-	685
авансы полученные	за 2023 г.	5562	5	11923	-	-11928	-	-	-	-
	за 2022 г.	5582	6	14290	-	-14291	-	-	-	5
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	211	17810	-	-17503	-	-	-	518
	за 2022 г.	5583	322	23246	-	-23357	-	-	-	211
кредиты	за 2023 г.	5564	48935	51007	-	-50000	-	-	-	48942
	за 2022 г.	5584	20000	48935	-	-20000	-	-	-	48935
займы	за 2023 г.	5565	-	600	-	-2020	-	-	-	-
	за 2022 г.	5585	-	2298	-	-42889	-	-	-	3651
прочие	за 2023 г.	5586	1850	37636	-	-37188	-	-	-	2298
	за 2022 г.	5590	72293	259365	-	-264431	-	-	-	67227
Итого	за 2022 г.	5570	53606	296811	-	-278124	-	-	X	72293

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
Всего	5590	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долговая	5591	-	-	-	-	-	-
из нее:							
по кредитам	5592	-	-	-	-	-	-
займам	5593	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
краткосрочная	5594	-	-	-	-	-	-
из нее:							
по кредитам	5595	-	-	-	-	-	-
займам	5596	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Коды	За 2023 г.		За 2022 г.	
		3	4	3	4
Материальные затраты	5610	72495	68800		
Затраты на оплату труда	5620	28444	26534		
Отчисления на социальные нужды	5630	7658	8129		
Амортизация	5640	11731	18201		
Прочие затраты	5650	3063	4658		
Итого по элементам затрат	5660	123391	126342		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670				
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5680	-42478	-13378		
уменьшение [+]	5690				
Итого расходов по обычным видам деятельности	5600	80913	112964		

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года		Прирост	Погашено	Списано как исключенная сумма	Остаток на конец периода
		3	4				
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательства

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		3	4	3	4	3	4
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:	5811.1	-	-	-	-	-	-
объекты основных средств	5812	-	-	-	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812.1	-	-	-	-	-	-
из них: переданные в залог	5813	-	-	-	-	-	-
прочее	5813.1	-	-	-	-	-	-
Из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Коды	За 2023 г.		За 2022 г.	
		1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900		1706		2408
в том числе:					
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + из нкв:	5901		1706		2408
на растениеводство	5901.1		1706		2408
на животноводство	5901.2				
на прочие цели	5901.3				
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, землетрясения)	5901.4				
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1 + 5905.2 + 5905.3 + 5905.4)	5905				
из нкв:					
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1				
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и спроектировано-монтажные работы)	5905.2				
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3				
на прочие цели	5905.4				
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5				
<i>СПРАВОЧНО: из строк 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i>	5905.6				

Наименование показателя	Период		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	
	1	2					3
Бюджетные кредиты - всего		за 2023 г.					
		за 2022 г.	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" имеет 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 (списанной) в одном отчетном периоде

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

Руководитель

(подпись)

Кузнецков А.Т.
(расшифровка подписи)

