

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

Организация (орган исполнительной власти)		КОДЫ
Идентификационный номер налогоплательщика		0710006
Вид деятельности		31
Организационно-правовая форма		12
Единица измерения:		5996124
		7121006553
		01.24
		12267
		16
		384

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКТО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКПО/ ОКФС
по ОКЕИ

ЗАО "Демира"

Выращивание семечковых и косточковых культур
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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		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.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	выбыло объектов		пероценка		На конец периода		
			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	138455	-34280	12245	-200	200	-10541	-	-	150500	-44621
	за 2022 г.	5210	120179	-30263	22456	-4180	2506	-6523	-	-	138455	-34280
в том числе:	за 2023 г.	5201	21525	-8905	100	-	-	-903	-	-	21625	-9808
	за 2022 г.	5211	19686	-8178	1839	-	-	-727	-	-	21525	-8905
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г.	5202	43536	-18609	2795	-200	200	-7048	-	-	46131	-25457
	за 2022 г.	5212	30998	-16385	14296	-1758	1758	-3982	-	-	43536	-18609
машины и оборудование	за 2023 г.	5203	761	-685	510	-	-	-102	-	-	1271	-787
	за 2022 г.	5213	761	-532	-	-	-	-153	-	-	761	-685
транспортные средства	за 2023 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
рабочий скот	за 2023 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	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. № 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		накопленная амортизация***	начислено амортизации***	переоценка		
						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.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
многолетние насаждения	за 2023 г.	5207	60440	-6081	8840	-	-	-2488	-	-	69280	-8569
	за 2022 г.	5217	56541	-5168	6321	-2422	748	-1661	-	-	60440	-6081
из них: виноградники	за 2023 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2023 г.	5209	12193	-	-	-	-	-	-	-	12193	-
	за 2022 г.	5219	12193	-	-	-	-	-	-	-	12193	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5209.1	12193	-	-	-	-	-	-	-	12193	-
	за 2022 г.	5219.1	12193	-	-	-	-	-	-	-	12193	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2023 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2023 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	
			4	5		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	45312	19867	-	-3882	-12245	52934	
	за 2022 г.	5250	47316	24334	-	-	-22456	45512	

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

Наименование показателя	Коды	За 2023 г.	За 2022 г.
	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	4632	4652	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1738	1738	1738
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	3125	3125	3125
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	накопления корректировки****	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопления корректировки****
						первоначальная стоимость	накопления корректировки****				
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5315	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2023 г.	5300	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5310	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего					
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего		5320	-	-	-
Иное использование финансовых вложений		5325	-	-	-
		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		убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						7	8			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2023 г.	5400	33322	-	153379	-144100	-	-	42601	-
	за 2022 г.	5420	38628	-	159729	-165035	-	-	33322	-
в том числе:	за 2023 г.	5401	2161	-	25640	-27222	-	-	579	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	5421	4197	-	35722	-37758	-	-	2161	-
животные на выращивании и откорме	за 2023 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2023 г.	5403	-	-	56829	-56829	-	-	-	-
	за 2022 г.	5423	-	-	61990	-61990	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2023 г.	5404	30549	-	70807	-59969	-	-	41387	-
	за 2022 г.	5424	33616	-	61990	-65057	-	-	30549	-
товары отгруженные	за 2023 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	за 2023 г.	5406	612	-	103	-80	-	-	635	-
	за 2022 г.	5426	815	-	27	-230	-	-	612	-
прочие запасы и затраты	за 2023 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Занесены в залого

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Затасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Затасы, 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 долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке опера- ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начис- ления*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****	восстанов- ление резерва					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5501	491	-	1116	-	-	-	-	-	1607	-		
	за 2022 г.	5521	1991	-	491	-	-	-1991	-	-	491	-		
	в том числе:	за 2023 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		за 2023 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	авансы выданные	за 2023 г.	5504	491	-	1116	-	-	-	-	-	1607	-	
		за 2022 г.	5524	1991	-	491	-	-	-1991	-	-	491	-	
		Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5510	5628	-	91332	-	-90716	-	-	-	6244	-
			за 2022 г.	5530	4714	-	117276	-	-116362	-	-	-	5628	-
в том числе:	за 2023 г.		5511	2610	-	54817	-	-56293	-	-	-	1134	-	
	за 2022 г.		5531	2791	-	73355	-	-73336	-	-	-	2610	-	
	расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5512	2791	-	36327	-	-34223	-	-	-	4895	-	
		за 2022 г.	5532	1868	-	43729	-	-42806	-	-	-	2791	-	
авансы выданные		за 2023 г.	5513	227	-	188	-	-200	-	-	-	215	-	
		за 2022 г.	5533	55	-	192	-	-20	-	-	-	227	-	
	прочие	за 2023 г.	5500	6119	-	92448	-	-90716	-	-	X	7851	-	
		за 2022 г.	5520	6705	-	117767	-	-116362	-1991	-	X	6119	-	

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
1	2	3	4	5	6	7	8	7	8
Всего	5540	239	239	-	-	1448	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	1448	-	-	-
долгосрочная									
краткосрочная	5542	239	239	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	списание на финансовый результат*****	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)*****	принятые проценты, штрафы и иные начисления*****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	6667	-	-	-20	-	-	6647
	в том числе:	5571	7017	-	-	-350	-	-	6667
	кредиты	5552	-	-	-	-	-	-	-
	займы	5572	-	-	-	-	-	-	-
	прочие	5553	6667	-	-	-20	-	-	6647
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5573	7017	-	-	-350	-	-	6667
	в том числе:	5554	-	-	-	-	-	-	-
	расчеты с поставщиками и заказчиками	5574	-	-	-	-	-	-	-
	авансы полученные	5560	163066	110341	-	-94027	-	-	179380
	расчеты по налогам и сборам	5580	152445	89158	-	-78537	-	-	163066
кредиты	за 2023 г.	5561	7320	52699	-	-51372	-	-	8647
	займы	5581	7013	66431	-	-66124	-	-	7320
	прочие	5562	945	24508	-	-24097	-	-	1356
	в том числе:	5582	-	945	-	-	-	-	945
	расчеты по налогам и сборам	5563	417	2663	-	-2808	-	-	272
займы	за 2023 г.	5583	297	2571	-	-2451	-	-	417
	в том числе:	5564	-	-	-	-	-	-	-
	расчеты по налогам и сборам	5584	-	-	-	-	-	-	-
	кредиты	5565	154019	14895	-	-750	-	-	168164
	займы	5585	144859	9410	-	-250	-	-	154019
прочие	за 2023 г.	5566	365	15576	-	-15000	-	-	941
	в том числе:	5586	276	9801	-	-9712	-	-	365
	расчеты по налогам и сборам	5550	169733	110341	-	-94047	-	X	186027
	кредиты	5570	159462	89158	-	-78887	-	X	169733
	займы	5571	7017	-	-	-350	-	-	6667

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
Всего	5590	731	720	720
в том числе:				
долгосрочная	5591	-	-	-
из нес:				
по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе:				
краткосрочная	5594	731	720	720
из нес:				
по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	720	720	720

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	34686	38296
Затраты на оплату труда	5620	10571	6605
Отчисления на социальные нужды	5630	2380	1524
Амортизация	5640	9076	5173
Прочие затраты	5650	116	181
Итого по элементам затрат	5660	56829	51779
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-10838	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.			
(прирост [-],			
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3067
(уменьшение [+])			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	45991	54846

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	270	1166	-828	-	608

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	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	337	3550
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)	5901	-	-
из них:			
на растениеводство	5901.1	-	-
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	337	3550
из них:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительство-монтажные работы)	5905.1	-	-
на прочие цели	5905.2	337	3550
на строительство объектов социальной сферы	5905.3	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.4	-	-
СПРАВочно: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.5	-	-
	5905.6	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5920	-	-

** В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (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 (списанной) в одном отчетном периоде.

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

Руководитель

Лариков В.А.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

Лариков В.А.
(расшифровка подписи)

