

**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:

Общество с ограниченной ответственностью "Агрофирма Красносулинская"
Сельское хозяйство
ООО - общество с ограниченной ответственностью
тыс. руб

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710006	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2023
по ОКПО	97794900	
ИНН	6148557073	
по ОКВЭД 2	01.11.1	
по ОКОПФ/ ОКФС	65	16
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		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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	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		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	101 062	(56 254)	265	(850)	-	(4 223)	-	-	100 477	(60 477)	
	за 2022 г.	5210	82 303	(55 038)	20 588	(1 829)	1 401	(2 662)	-	45	101 062	(56 254)	
в том числе:	за 2023 г.	5201	3 960	(569)	-	-	-	(123)	-	-	3 960	(692)	
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5211	3 091	(366)	869	-	-	(203)	-	-	3 960	(569)	
машины и оборудование	за 2023 г.	5202	69 875	(45 963)	185	-	-	(3 734)	-	-	70 060	(49 697)	
	за 2022 г.	5212	51 006	(44 116)	18 869	-	-	(1 847)	-	-	69 875	(45 963)	
транспортные средства	за 2023 г.	5203	10 918	(9 225)	-	-	-	(316)	-	-	10 918	(9 541)	
	за 2022 г.	5213	12 747	(10 014)	-	(1 829)	1 401	(612)	-	-	10 918	(9 225)	
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г.	5204	596	(497)	80	-	-	(50)	-	-	676	(547)	
	за 2022 г.	5214	596	(542)	-	-	-	-	-	45	596	(497)	
рабочий скот	за 2023 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	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		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		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
продуктивный скот	за 2023 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
многолетние насаждения	за 2023 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: виноградники	за 2023 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2023 г.	5209	15 713	-	-	(850)	-	-	-	-	14 863	-
	за 2022 г.	5219	14 863	-	850	-	-	-	-	-	15 713	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5209.1	15 713	-	-	(850)	-	-	-	-	14 863	-
	за 2022 г.	5219.1	14 863	-	850	-	-	-	-	-	15 713	-
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	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	364	265	-	(265)	364
	за 2022 г.	5250	364	3 331	-	(3 331)	364

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	-	-	-
Иное использование основных средств (залог)	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
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 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	10 782	-	86 126	-	(91 371)	-	-	-	5 537	-
	за 2022 г.	5530	8 907	-	91 593	-	(89 718)	-	-	-	10 782	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5511	10 782	-	86 126	-	(91 371)	-	-	-	5 537	-
	за 2022 г.	5531	8 907	-	91 593	-	(89 718)	-	-	-	10 782	-
авансы выданные	за 2023 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5513	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5533	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2023 г.	5500	10 782	-	86 126	-	(91 371)	-	-	X	5 537	-
	за 2022 г.	5520	8 907	-	91 593	-	(89 718)	-	-	X	10 782	-

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
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: 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
				поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, опера- ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	21 779	-	-	(4 602)	-	-	17 177
	за 2022 г.	5571	1 278	22 643	-	(2 142)	-	-	21 779
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	21 779	-	-	(4 602)	-	-	17 177
	за 2022 г.	5574	1 278	22 643	-	(2 142)	-	-	21 779
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	18 604	105 302	-	(120 902)	-	-	3 004
	за 2022 г.	5580	18 810	121 041	-	(121 247)	-	-	18 604
в том числе:	за 2023 г.	5561	41	87 872	-	(87 908)	-	-	5
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5581	-	98 317	-	(98 276)	-	-	41
авансы полученные	за 2023 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	143	8 332	-	(8 213)	-	-	262
	за 2022 г.	5583	64	2 968	-	(2 889)	-	-	143
кредиты	за 2023 г.	5564	7 522	5 000	-	(11 689)	-	-	833
	за 2022 г.	5584	1 380	13 500	-	(7 358)	-	-	7 522
займы	за 2023 г.	5565	8 500	-	-	(8 500)	-	-	-
	за 2022 г.	5585	15 000	-	-	(6 500)	-	-	8 500
прочие	за 2023 г.	5566	2 398	4 098	-	(4 592)	-	-	1 904
	за 2022 г.	5586	2 366	6 256	-	(6 224)	-	-	2 398
Итого	за 2023 г.	5550	40 383	105 302	-	(125 504)	-	X	20 181
	за 2022 г.	5570	20 088	143 684	-	(123 389)	-	X	40 383

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	-	-	-
в том числе:	5591	-	-	-
долгосрочная	5592	-	-	-
из нее:	5593	-	-	-
по кредитам	5594	-	-	-
займам	5595	-	-	-
в том числе:	5596	-	-	-
краткосрочная	5597	-	-	-
из нее:	5598	-	-	-
по кредитам	5599	-	-	-
займам	5600	-	-	-

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

Наименование показателя <i>1</i>	Коды <i>2</i>	За 2023 г. <i>3</i>	За 2022 г. <i>4</i>
Материальные затраты	5610	33 635	38 852
Затраты на оплату труда	5620	14 361	11 756
Отчисления на социальные нужды	5630	2 760	2 673
Амортизация	5640	4 223	2 662
Прочие затраты	5650	3 348	5 481
Итого по элементам затрат	5660	58 327	61 424
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	(4 745)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	4 018	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	62 345	56 679

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
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	-	-
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	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
<i>СПРАВочно: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i>	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" именуется 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 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

(подпись)

Подлужный Николай Алексеевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(при наличии)

(подпись)

Погорелова Анна Олеговна

(расшифровка подписи)