

**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:

Закрытое акционерное общество "Яркуль-Мапошкинское"	
Сельское хозяйство	
НАО - непубличное акционерное общество, включая ЗАО	
тыс. руб	

КОДЫ		
Форма по ОКУД 0710006		
Дата (число, месяц, год) 31	12	2023
по ОКПО 00597475		
ИНН 5416100117		
по ОКВЭД 2 01.41.11		
по ОКОНФ/ ОКФС 67		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		поступило	Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения		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		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	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2023 г.	5200	347 109	(125 473)	53 633	(16 527)	2 722	(27 009)	-	-	384 215	(149 760)	
	за 2022 г.	5210	314 282	(110 578)	55 264	(22 437)	6 186	(21 081)	-	-	347 109	(125 473)	
в том числе:	за 2023 г.	5201	73 335	(30 000)	1 958	(30)	30	(2 768)	-	-	75 263	(32 738)	
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2022 г.	5211	68 637	(27 670)	4 698	-	-	(2 330)	-	-	73 335	(30 000)	
машины и оборудование	за 2023 г.	5202	196 901	(71 967)	8 262	(250)	230	(14 489)	-	-	204 913	(86 226)	
	за 2022 г.	5212	183 042	(57 959)	14 031	(172)	145	(14 153)	-	-	196 901	(71 967)	
транспортные средства	за 2023 г.	5203	9 356	(8 313)	6 287	(190)	44	(1 361)	-	-	15 453	(9 630)	
	за 2022 г.	5213	10 809	(9 894)	950	(2 403)	2 621	(1 040)	-	-	9 356	(8 313)	
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г.	5204	200	(3 307)	-	-	-	-	-	-	200	(3 307)	
	за 2022 г.	5214	200	(3 307)	-	-	-	-	-	-	200	(3 307)	
рабочий скот	за 2023 г.	5205	1 419	(44)	600	(200)	-	-	-	-	1 819	(44)	
	за 2022 г.	5215	1 672	-	-	(253)	-	(44)	-	-	1 419	(44)	

*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	58 029	(6 547)	36 526	(15 857)	2 418	(7 041)	-	-	78 698	(11 170)
	за 2022 г.	5216	42 156	(7 474)	35 482	(19 609)	3 420	(2 493)	-	-	58 029	(6 547)
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	7 869	(5 295)	-	-	-	(1 350)	-	-	7 869	(6 645)
	за 2022 г.	5219	7 766	(4 274)	103	-	-	(1 021)	-	-	7 869	(5 295)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5209.1	2 193	-	-	-	-	-	-	-	2 193	-
	за 2022 г.	5219.1	2 090	-	103	-	-	-	-	-	2 193	-
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	-	-	24 893	(24 893)	-
	за 2022 г.	5250	-	-	20 840	(20 840)	-

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	-	3 090
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	30 383	26 807	25 205

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	7 098	-	149 057	-	(148 833)	-	-	-	7 322	-
	за 2022 г.	5530	7 024	-	186 793	-	(186 719)	-	-	-	7 098	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5511	6 990	-	148 549	-	(148 414)	-	-	-	7 125	-
	за 2022 г.	5531	6 927	-	186 207	-	(186 144)	-	-	-	6 990	-
авансы выданные	за 2023 г.	5512	-	-	344	-	(344)	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5532	-	-	430	-	(430)	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5513	108	-	164	-	(75)	-	-	-	197	-
	за 2022 г.	5533	97	-	156	-	(145)	-	-	-	108	-
Итого	за 2023 г.	5500	7 098	-	149 057	-	(148 833)	-	-	X	7 322	-
	за 2022 г.	5520	7 024	-	186 793	-	(186 719)	-	-	X	7 098	-

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	14 458	-	-	(3 958)	-	-	10 500
	за 2022 г.	5571	21 227	-	-	(6 769)	-	-	14 458
в том числе: кредиты	за 2023 г.	5552	4 313	-	-	(1 327)	-	-	2 986
	за 2022 г.	5572	5 959	-	-	(1 646)	-	-	4 313
займы	за 2023 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5554	10 145	-	-	(2 631)	-	-	7 514
	за 2022 г.	5574	15 268	-	-	(5 123)	-	-	10 145
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	16 374	245 317	-	(226 333)	-	-	35 358
	за 2022 г.	5580	13 254	270 692	-	(267 572)	-	-	16 374
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2023 г.	5561	2 744	148 549	-	(142 905)	-	-	8 388
	за 2022 г.	5581	2 065	187 410	-	(186 731)	-	-	2 744
авансы полученные	за 2023 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	657	7 136	-	(7 165)	-	-	628
	за 2022 г.	5583	1 010	7 075	-	(7 428)	-	-	657
кредиты	за 2023 г.	5564	10 500	16 771	-	(11 957)	-	-	15 314
	за 2022 г.	5584	7 960	15 000	-	(12 460)	-	-	10 500
займы	за 2023 г.	5565	-	8 429	-	-	-	-	8 429
	за 2022 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5566	2 473	64 432	-	(64 306)	-	-	2 599
	за 2022 г.	5586	2 219	61 207	-	(60 953)	-	-	2 473
Итого	за 2023 г.	5550	30 832	245 317	-	(230 291)	-	X	45 858
	за 2022 г.	5570	34 481	270 692	-	(274 341)	-	X	30 832

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: долгосрочная	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.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	70 917	68 418
Затраты на оплату труда	5620	51 778	49 533
Отчисления на социальные нужды	5630	12 659	11 695
Амортизация	5640	27 009	21 080
Прочие затраты	5650	-	238
Итого по элементам затрат	5660	162 363	150 964
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	(19 135)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	540	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	162 903	131 829

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	-	-	-	-	-

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	30 383	26 807	25 205
в том числе:				
объекты основных средств	5811	30 383	26 807	25 205
из них: переданные в залог	5811.1	30 383	26 807	25 205
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	16 541	11 467
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	8 541	3 467
из них:			
на растениеводство	5901.1	2 609	2 809
на животноводство	5901.2	5 932	658
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	8 000	8 000
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	8 000	8 000
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

Главный бухгалтер
(при наличии)



(подпись)

(подпись)

Садвокасов Хами Кенжеевич

(расшифровка подписи)

Мартянова Ризид Раухатовна

(расшифровка подписи)