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

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация (орган исполнительной власти)	Закрытое акционерное общество "Агрофирма"Дружба"	по ОКПО	03606007	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2351009486	
Вид деятельности	Сельское хозяйство	по ОКВЭД 2	01.11.11	
Организационно-правовая форма	НАО - непубличное акционерное общество, включая ЗАО	по ОКОПФ/ ОКФС	67	16
Единица измерения:	тыс. руб	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	
						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 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	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	начислено амортизации***	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	288 976	(107 473)	40 490	(4 129)	3 564	(19 471)	-	-	325 337	(123 380)
	за 2022 г.	5210	243 033	(111 246)	51 648	(5 705)	20 417	(16 644)	-	-	288 976	(107 473)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г.	5201	96 185	(44 779)	-	-	-	(4 757)	-	-	96 185	(49 536)
	за 2022 г.	5211	97 564	(41 295)	-	(1 379)	1 289	(4 773)	-	-	96 185	(44 779)
машины и оборудование	за 2023 г.	5202	101 246	(52 665)	16 643	(4 065)	3 500	(13 492)	-	-	113 824	(62 657)
	за 2022 г.	5212	67 735	(57 865)	37 176	(3 665)	16 434	(11 234)	-	-	101 246	(52 665)
транспортные средства	за 2023 г.	5203	18 379	(10 029)	13	(64)	64	(1 222)	-	-	18 328	(11 187)
	за 2022 г.	5213	12 410	(11 752)	6 296	(327)	2 360	(637)	-	-	18 379	(10 029)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5214	334	(334)	-	(334)	334	-	-	-	-	-
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		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
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	73 166	-	23 834	-	-	-	-	-	97 000	-
	за 2022 г.	5219	64 990	-	8 176	-	-	-	-	-	73 166	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5209.1	73 166	-	23 834	-	-	-	-	-	97 000	-
	за 2022 г.	5219.1	64 990	-	8 176	-	-	-	-	-	73 166	-
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	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5250	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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 корректировка****	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2023 г.	5301	394 896	-	422 993	(817 889)	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5311	340 898	-	251 474	(197 476)	-	-	-	394 896	-
Краткосрочные - всего	за 2023 г.	5305	38 230	-	19 650	(57 743)	-	-	-	137	-
	за 2022 г.	5315	34 230	-	4 000	-	-	-	-	38 230	-
Финансовых вложений - итого	за 2023 г.	5300	433 126	-	442 643	(875 632)	-	-	-	137	-
	за 2022 г.	5310	375 128	-	255 474	(197 476)	-	-	-	433 126	-

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
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	
			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	420 520	-	1 364 408	(1 339 819)	-	-	445 109	-
	за 2022 г.	5420	326 386	-	1 137 335	(1 043 201)	-	-	420 520	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2023 г.	5401	73 860	-	518 886	(527 388)	-	-	65 358	-
	за 2022 г.	5421	64 824	-	405 942	(396 906)	-	-	73 860	-
животные на выращивании и откорме	за 2023 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2023 г.	5403	71 015	-	406 522	(404 396)	-	-	73 141	-
	за 2022 г.	5423	56 139	-	352 080	(337 204)	-	-	71 015	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2023 г.	5404	262 003	-	409 585	(382 855)	-	-	288 733	-
	за 2022 г.	5424	205 416	-	361 468	(304 881)	-	-	262 003	-
товары отгруженные	за 2023 г.	5405	13 642	-	29 415	(25 180)	-	-	17 877	-
	за 2022 г.	5425	7	-	17 845	(4 210)	-	-	13 642	-
расходы будущих периодов	за 2023 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2023 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
					поступление		выбыло					
			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******	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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	66 035	-	1 217 927	-	(626 414)	-	-	-	657 548	-
	за 2022 г.	5530	62 888	-	513 743	-	(510 596)	-	-	-	66 035	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5511	47 286	-	537 752	-	(522 573)	-	-	-	62 465	-
	за 2022 г.	5531	58 110	-	483 312	-	(494 136)	-	-	-	47 286	-
авансы выданные	за 2023 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5513	18 749	-	680 175	-	(103 841)	-	-	-	595 083	-
	за 2022 г.	5533	4 778	-	30 431	-	(16 460)	-	-	-	18 749	-
Итого	за 2023 г.	5500	66 035	-	1 217 927	-	(626 414)	-	-	X	657 548	-
	за 2022 г.	5520	62 888	-	513 743	-	(510 596)	-	-	X	66 035	-

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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)******	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления******	погашение	списание на финансовый результат******	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	35 177	423 224	-	(347 696)	-	-	110 705
	за 2022 г.	5571	17 815	57 705	-	(40 343)	-	-	35 177
в том числе: кредиты	за 2023 г.	5552	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2023 г.	5553	9 528	392 955	-	(312 643)	-	-	89 840
	за 2022 г.	5573	15 893	9 528	-	(15 893)	-	-	9 528
прочие	за 2023 г.	5554	25 649	30 269	-	(35 053)	-	-	20 865
	за 2022 г.	5574	1 922	48 177	-	(24 450)	-	-	25 649
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	181 992	465 527	-	(502 381)	-	-	145 138
	за 2022 г.	5580	165 538	492 821	-	(476 367)	-	-	181 992
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2023 г.	5561	48 972	217 423	-	(259 925)	-	-	6 470
	за 2022 г.	5581	42 974	273 368	-	(267 370)	-	-	48 972
авансы полученные	за 2023 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5582	30 817	-	-	(30 817)	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	1 085	105 408	-	(103 493)	-	-	3 000
	за 2022 г.	5583	5 510	109 281	-	(113 706)	-	-	1 085
кредиты	за 2023 г.	5564	130 000	126 021	-	(130 000)	-	-	126 021
	за 2022 г.	5584	80 000	100 000	-	(50 000)	-	-	130 000
займы	за 2023 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5566	1 935	16 675	-	(8 963)	-	-	9 647
	за 2022 г.	5586	6 237	10 172	-	(14 474)	-	-	1 935
Итого	за 2023 г.	5550	217 169	888 751	-	(850 077)	-	X	255 843
	за 2022 г.	5570	183 353	550 526	-	(516 710)	-	X	217 169

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	283 791	242 012
Затраты на оплату труда	5620	12 828	14 474
Отчисления на социальные нужды	5630	2 816	3 112
Амортизация	5640	19 471	16 643
Прочие затраты	5650	30 533	48 751
Итого по элементам затрат	5660	349 439	324 992
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(33 091)	(85 098)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	316 348	239 894

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	-	56	-	-	56

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	4 175	3 140
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	4 175	3 140
из них: на растениеводство	5901.1	4 175	3 140
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	-	-
СПРАВОЧНО: из 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
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" 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 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) Очкаласова Т.А. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (при наличии) _____ (подпись) Гридасова Н.А. (расшифровка подписи)

