

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

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

АО "Грицферма Роскар"
Сельское хозяйство
АО - ипотечное жилищное общество, включая ЗАО
тыс. руб

Форма по ОКУД	КОДЫ
0710006	
Дата (число, месяц, год)	31 12 2023
по ОКТО	00636790
ИНН	4704008395
по ОКВЭД 2	01.47.2.
по ОКПО/ОКФС	67
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		прирост		на конец периода		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
	за 2023 г.	за 2022 г.	за 2023 г.	за 2022 г.	за 2023 г.	за 2022 г.	за 2023 г.	за 2022 г.	
Нематериальные активы - всего			2 351	(1 888)	(2 351)	2 018	(130)	2 511	(1 888)
			2 271	(1 767)	-	-	(121)	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		прирост		на конец периода		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	
	за 2023 г.	за 2022 г.	за 2023 г.	за 2022 г.	за 2023 г.	за 2022 г.	за 2023 г.	за 2022 г.	
Основные средства (без учета доходящих вложений в материальные ценности) - всего			12 529 828	(5 731 308)	1 605 939	(156 584)	(653 944)	13 979 107	(6 228 668)
в том числе:			9 946 712	(5 393 689)	2 759 278	(176 162)	(493 892)	12 529 828	(5 731 308)
здания, сооружения и передаточные устройства			4 880 461	(1 377 060)	534 450	(1 738)	(160 296)	5 413 173	(1 535 618)
машины и оборудование			3 695 822	(1 247 324)	1 195 089	(10 450)	(137 832)	4 880 461	(1 377 060)
транспортные средства			5 947 112	(3 952 987)	1 022 760	(145 987)	(469 089)	8 196 901	(4 480 082)
производственный и хозяйственный инвентарь			300 893	(195 333)	28 315	(8 859)	(24 495)	320 349	(210 969)
рабочий скот			1 792	(1 611)	49 391	14 605	(19 974)	300 893	(195 333)
			3 453	(3 090)	-	(1 661)	(64)	1 792	(1 611)
			-	-	-	-	-	-	-

* 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. № 134н (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 № 36501), 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. № 6н (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	начало объекта первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	наконец объекта 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	26 554	(324)	20 414	(76)	-	-	-	-	46 892	(324)
	за 2022 г.	5219	26 610	(324)	217	(293)	-	-	-	-	26 554	(324)
из них:	за 2023 г.	5209.1	26 230	-	464	(76)	-	-	-	-	26 618	-
земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5219.1	26 306	-	217	(293)	-	-	-	-	26 230	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2022 г.	5209.2	324	(324)	-	-	-	-	-	-	324	(324)
	за 2023 г.	5219.2	324	(324)	-	-	-	-	-	-	324	(324)
Учтено в составе локальных вложений в материальные ценности - всего	за 2022 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавשרенные 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
Незавשרенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2023 г.	5240	1 544 736	1 839 879	-	(1 605 489)	1 779 126
	за 2022 г.	5250	2 773 534	1 525 008	-	(2 753 806)	1 544 736

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	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	488 418	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-	493 667

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021
		2	3	4	5	
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	456 373	-	-	12 557
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-	11 781	-
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	-	13 819	-	28 743	-
Иное использование основных средств (задол)	5286	-	-	-	-	41 534

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	5
Задолг, не оплаченный на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Задолг, находящийся в задолге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наглядное и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года												
			на начало года			поступление			Изменения за период			на конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственной деятельности (сумма долга по сделке опен-синг)*****	принято-денежия, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****	восстановление резерва	перевод из долго- и кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023 г. за 2022 г.	5501 5521	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:	за 2023 г. за 2022 г.	5502 5522	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г. за 2022 г.	5503 5523	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
авансы выданные	за 2023 г. за 2022 г.	5504 5524	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочие	за 2023 г. за 2022 г.	5510 5530	1 349 106 1 207 097	(9 138) (11 382)	1 019 928 1 348 720	- -	(1 319 209) (1 206 438)	(168) (273)	(20 591) 2 244	- -	1 049 657 1 349 106	(29 729) (9 138)	- -		
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	за 2023 г. за 2022 г.	5511 5531	859 932 870 506	(9 133) (9 618)	872 172 859 546	- -	(840 741) (870 120)	- -	(10 058) 485	- -	891 363 859 932	(19 191) (9 133)	- -		
в том числе:	за 2023 г. за 2022 г.	5512 5532	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г. за 2022 г.	5513 5533	489 174 336 591	(5) (1 764)	147 736 489 174	- -	(478 468) (336 318)	(168) (273)	(10 533) 1 759	- -	158 294 489 174	(10 538) (5)	- -		
авансы выданные	за 2023 г. за 2022 г.	5500 5520	1 349 106 1 207 097	(9 138) (11 382)	1 019 928 1 348 720	- -	(1 319 209) (1 206 438)	(168) (273)	(20 591) 2 244	X X	1 049 657 1 349 106	(29 729) (9 138)	- -		
Итого	за 2023 г. за 2022 г.	5520 5520	2 976 202 2 414 106	(19 271) (22 764)	2 778 974 3 187 440	- -	(2 087 677) (1 932 876)	(441) (546)	(20 591) 2 244	X X	2 049 313 2 686 416	(39 460) (19 271)	- -		

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	29 729	29 729	9 138	9 138	11 382	11 382
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
долгосрочная	5542	29 729	29 729	9 138	9 138	11 382	11 382
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование покаятеля	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление	принято-проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****	перевод на долго- и кратко-срочную задолженность	10	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	3 101 503	1 184 520	79 515	(918 075)	-	(75 000)	3 372 463	
	за 2022 г.	5571	2 704 430	1 230 562	59 406	(892 895)	-	-	3 101 503	
	в том числе:									
	кредиты	за 2023 г.	5552	3 101 503	1 184 520	79 515	(918 075)	-	(75 000)	3 372 463
		за 2022 г.	5572	2 704 430	1 230 562	59 406	(892 895)	-	-	3 101 503
	займы	за 2023 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
	прочие	за 2023 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
	Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	2 217 754	1 376 065	28 371	(2 239 477)	(314)	75 000	1 457 399
за 2022 г.		5580	2 402 731	1 512 087	36 788	(1 733 725)	(127)	-	2 217 754	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и заказчиками		за 2023 г.	5561	482 152	565 544	-	(482 133)	(19)	-	565 544
		за 2022 г.	5581	783 144	482 152	-	(783 071)	(73)	-	482 152
анализы полученных		за 2023 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам		за 2023 г.	5563	15 140	15 207	-	(15 140)	-	-	15 207
		за 2022 г.	5583	13 945	15 140	-	(13 945)	-	-	15 140
кредиты		за 2023 г.	5564	1 505 667	600 000	28 371	(1 527 704)	-	75 000	681 334
	за 2022 г.	5584	1 503 656	800 000	36 788	(834 777)	-	-	1 505 667	
займы	за 2023 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	за 2023 г.	5566	214 795	195 314	-	(214 500)	(295)	-	195 314	
	за 2022 г.	5586	101 986	214 795	-	(101 932)	(54)	-	214 795	
Итого	за 2023 г.	5550	5 319 257	2 560 585	107 886	(3 157 552)	(314)	X	4 829 862	
	за 2022 г.	5570	5 107 161	2 742 649	96 194	(2 626 620)	(127)	X	5 319 257	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование поставщика	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 них:	5592	-	-	-
по кредитам	5593	-	-	-
займам	5594	-	-	-
в том числе:				
краткосрочная	5595	-	-	-
из них:	5596	-	-	-
по кредитам	5596	-	-	-
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	5 356 292	6 477 505		
Затраты на оплату труда	5620	988 462	909 901		
Отчисления на социальные нужды	5630	293 408	257 533		
Амортизация	5640	532 044	442 146		
Прочие затраты	5650	1 071 598	992 359		
Итого по элементам затрат	5660	8 241 804	9 079 444		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670				
- незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-], уменьшение [+]):	5680	175 466	(34 179)		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 417 270	9 045 265		

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года		Получено		Списано как избыточная сумма		Остаток на конец периода
		1	2	3	4	5	6	
Оценочные обязательства - всего	5700	53 704	139 431	(105 088)	-	-	88 047	

8. Обеспечения обязательства

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		1	2	3	4	5	6
Получение - всего	5800	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-	-	-	-
объекты основных средств	5802	-	-	-	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802.1	-	-	-	-	-	-
из них: векселя	5803	-	-	-	-	-	-
прочие	5810	-	-	-	-	-	-
Выдавшие - всего	5811	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5811.1	-	-	-	-	-	-
объекты основных средств	5812	-	-	-	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5813	-	-	-	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-	-	-	-
прочие	5813	-	-	-	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	182 898		59 846
в том числе:	5901	68 140		51 031
на капитальные текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901.1	139		139
на реставрацию	5901.2	61 615		48 899
на жилищное хозяйство	5901.3	6 387		1 994
на прочие цели	5901.4			
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5905	114 757		8 814
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905.1			
на инв:	5905.2			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.3	83 151		
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительство-монтажные работы)	5905.4	6 765		8 814
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.5	24 841		
на прочие цели	5905.6	24 841		
в том числе: строительство объектов социальной сферы				
СПРАВКИ: на строк 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доход отчетного периода		6 647		8 469

Наименование показателя	Период		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	2	3				
Бюджетные кредиты - всего	за 2023 г.	5910	-	-	-	-
	за 2022 г.	5920	-	-	-	-

** В случае переноски в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Наименная амортизация" имеет соответственно "Накопленный износ" и "Наименный износ".

**** Накопленная амортизация 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 (опишанной) в одном отчетном периоде.

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

Руководитель

(подпись)



Смирнов Роман Валентинович
(расшифровка подписи)

Кондратьева Ольга Михайловна
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)