

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 "Зеленая Рога"
Семское хозяйство
ООО - общество с ограниченной ответственностью
тыс. руб

Форма по ОКУД		КОДЫ	
0710006			
Дата (число, месяц, год)		31	12 2023
по ОКТО		79256949	
ИНН		614901181	
по ОКВЭД 2		01.11.11	
по 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			
					выбыло				пересеченка					
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накислено амортизации	убыток от обесценения	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы - всего	за 2023 г.	5100	1 453	(1 453)	-	(1 453)	1 453	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5110	1 453	(1 453)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 453	(1 453)

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		накислено амортизация***	пероценена		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	за 2023 г.	5200	307 507	(87 288)	161 755	(6 651)	2 476	(19 247)	-	462 611	(104 059)		
	за 2022 г.	5210	208 537	(66 712)	109 187	(10 217)	2 051	(22 627)	-	307 507	(87 288)		
	в том числе:	за 2023 г.	5201	17 126	(9 631)	-	-	(1 902)	-	17 126	(11 533)		
		за 2022 г.	5211	15 555	(8 049)	1 571	-	(1 582)	-	17 126	(9 631)		
	здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г.	5202	73 927	(63 913)	53 952	-	(4 186)	-	127 879	(68 099)		
		за 2022 г.	5212	73 927	(54 482)	-	-	(9 431)	-	73 927	(63 913)		
	машины и оборудование	за 2023 г.	5203	4 260	(4 109)	-	-	(129)	-	4 260	(4 238)		
		за 2022 г.	5213	4 592	(4 063)	-	(332)	332	(378)	-	4 260	(4 109)	
	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.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2022 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

* На основании форм, утвержденных 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	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	написано амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продуكتивный сют	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	212 194	(9 635)	107 803	(6 651)	2 476	(13 030)	-	-	313 346	(20 189)
	за 2022 г.	5219	114 463	(118)	107 616	(9 885)	1 719	(11 236)	-	-	212 194	(9 635)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5209.1	212 076	(9 517)	107 803	(6 651)	2 476	(13 030)	-	-	313 228	(20 071)
	за 2022 г.	5219.1	114 345	-	107 616	(9 885)	1 719	(11 236)	-	-	212 076	(9 517)
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	1 876	(1 141)	-	-	-	(188)	-	-	1 876	(1 329)
	за 2022 г.	5230	1 876	(953)	-	-	-	(188)	-	-	1 876	(1 141)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
1	2	3	4	5	6	7
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2023 г.	5240	-	164 029	-	(161 755)
	за 2022 г.	5250	-	109 187	-	(109 187)

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		-		1 571	
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		1 876		1 876		1 876	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		5281		-		-		-	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		5282		40 207		-		-	
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 (заполн)		5286		-		-		-	

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначаль- ная стоимость	накопленная корректи- ровка ****	поступило	выбыло (погашено)		наличие на долевое первоначальную стоимость до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректи- ровка****	
						первоначаль- ная стоимость	накопленная корректи- ровка****					
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	50	-	397 200	(76 050)	-	-	-	321 200	-	-
	за 2022 г.	5315	362 275	-	480 250	(842 475)	-	-	-	50	-	-
	за 2023 г.	5300	50	-	397 200	(76 050)	-	-	-	321 200	-	-
Финансовых вложений - итог	за 2022 г.	5310	362 275	-	480 250	(842 475)	-	-	-	50	-	-

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		убыток 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	450 600	-	606 768	(682 181)	-	-	375 187	-
	за 2022 г.	5420	248 985	-	831 623	(630 008)	-	-	450 600	-
в том числе:	за 2023 г.	5401	135 469	-	136 107	(115 995)	-	-	155 581	-
	за 2022 г.	5421	108 687	-	138 700	(111 918)	-	-	135 469	-
животные на выращивании и откорме	за 2023 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2023 г.	5403	58 080	-	270 044	(265 654)	-	-	62 470	-
	за 2022 г.	5423	52 931	-	395 871	(390 722)	-	-	58 080	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2023 г.	5404	248 265	-	189 038	(283 121)	-	-	154 182	-
	за 2022 г.	5424	87 367	-	287 393	(126 495)	-	-	248 265	-
товары отгруженные	за 2023 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	за 2023 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2023 г.	5407	8 786	-	11 579	(17 411)	-	-	2 954	-
	за 2022 г.	5427	-	-	9 659	(873)	-	-	8 786	-

4.2. Записи в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	5
Записи, не опливающие на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Записи, 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		погашение	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 следам опера- ции)*****	притягаю- щиеся проценты, штрафы и иные начис- ления*****		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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	51 100	-	32 006	-	(52 107)	-	-	-	30 999	-
	за 2022 г.	5530	109 455	-	67 406	-	(125 761)	-	-	-	51 100	-
	за 2023 г.	5511	5 534	-	10 441	-	(6 903)	-	-	-	9 092	-
	за 2022 г.	5531	8 043	-	48 261	-	(50 750)	-	-	-	5 534	-
	за 2023 г.	5512	19 794	-	20 379	-	(19 233)	-	-	-	20 940	-
авансы выданные	за 2022 г.	5532	19 950	-	18 959	-	(19 115)	-	-	-	19 794	-
	за 2023 г.	5513	25 752	-	1 186	-	(25 971)	-	-	-	967	-
прочие	за 2022 г.	5533	81 462	-	186	-	(55 896)	-	-	-	25 752	-
	за 2023 г.	5500	51 100	-	32 006	-	(52 107)	-	-	X	30 999	-
Итого	за 2022 г.	5520	109 455	-	67 406	-	(125 761)	-	-	X	51 100	-

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
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго-срочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, опера-ции)*****	притяну-тые проценты, штрафы и иные начисле-ния*****	поташение	списание на финансовый резуль-тат*****			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	за 2023 г.	5551	20 549	-	-	(1 719)	-	-	18 830	
	за 2022 г.	5571	35 594	-	-	(15 045)	-	-	20 549	
	за 2023 г.	5552	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	за 2023 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2023 г.	5554	20 549	-	-	(1 719)	-	-	18 830	
	за 2022 г.	5574	35 594	-	-	(15 045)	-	-	20 549	
прочие	за 2023 г.	5560	140 994	396 373	-	(248 471)	-	-	288 896	
	за 2022 г.	5580	262 915	365 798	-	(487 719)	-	-	140 994	
	за 2023 г.	5561	42 769	6 731	-	(33 320)	-	-	16 180	
	за 2022 г.	5581	50 557	185 770	-	(193 558)	-	-	42 769	
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2023 г.	5562	17 214	5 647	-	(17 214)	-	-	5 647	
	за 2022 г.	5582	1	65 474	-	(48 261)	-	-	17 214	
	за 2023 г.	5563	236	501	-	(236)	-	-	501	
	за 2022 г.	5583	677	21 132	-	(21 573)	-	-	236	
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5564	20 121	106 544	-	(78 916)	-	-	47 549	
	за 2022 г.	5584	50 000	20 121	-	(50 000)	-	-	20 121	
	за 2023 г.	5565	50 677	277 150	-	(110 177)	-	-	217 650	
	за 2022 г.	5585	50 274	58 012	-	(57 609)	-	-	50 677	
займы	за 2023 г.	5566	9 977	-	-	(8 608)	-	-	1 369	
	за 2022 г.	5586	111 406	15 289	-	(116 718)	-	-	9 977	
	за 2023 г.	5550	161 543	396 373	-	(250 190)	-	X	307 726	
	за 2022 г.	5570	298 509	365 798	-	(502 764)	-	X	161 543	
Итого										

5.4. Прочерченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
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	110 002	113 348
Затраты на оплату труда	5620	35 295	48 785
Отчисления на социальные нужды	5630	11 330	15 660
Амортизация	5640	19 435	22 627
Прочие затраты	5650	1 750	1 576
Итого по элементам затрат	5660	177 812	201 996
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др.			(166 047)
(прирост [-], уменьшение [+])	5680	89 693	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	267 505	35 949

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	1 239	-	(1 239)	-	-

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	-	-	-
прочие	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	-	-	-
прочие	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2023 г.	За 2022 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 886	386
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)	5901	1 886	386
из них:			
на растениеводство	5901.1		
на животноводство	5901.2	1 886	386
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 строительного-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СПИЖУЧНО: 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 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 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

Гришин Н.А.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

Подобайло Т. Д.
(расшифровка подписи)