

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 "Рассвет"
Сельское хозяйство
ООО - общество с ограниченной ответственностью
тыс. руб

Форма по ОКУД				КОДЫ	
0710006	12	2023		31	
по ОКТО	19866831				
ИНН	6127018634				
по ОКВЭД 2	01.11				
по ОКПО/ОКОФС	12300				
по ОКНИ	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		выбыло		Изменения за период		переоценена		На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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
Нематериальные активы - всего	за 2023 г. за 2022 г.	5100 5110	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		выбыло объектов		Изменения за период		переоценена		На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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
Основные средства (без учета долевых вложений в материальные ценности) - всего	за 2023 г. за 2022 г.	5200 5210	870 098 808 820	(298 170) (237 253)	53 695 75 198	(8 755) (13 920)	8 754 13 926	(52 036) (54 841)	- -	- -	915 038 870 098	(341 452) (298 170)
в том числе:												
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г. за 2022 г.	5201 5211	85 450 66 108	(14 739) (11 235)	12 839 19 342	(1 105) -	1 105 -	(3 749) -	- -	- -	97 184 85 450	(17 383) (14 739)
машины и оборудование	за 2023 г. за 2022 г.	5202 5212	409 682 412 004	(240 872) (208 608)	3 047 9 906	(7 286) (12 228)	7 286 12 234	(40 962) (44 498)	- -	- -	405 443 409 682	(274 549) (240 872)
транспортные средства	за 2023 г. за 2022 г.	5203 5213	79 424 63 761	(42 556) (37 410)	3 817 17 335	(364) (1 692)	363 1 692	(7 324) (6 838)	- -	- -	82 877 79 424	(49 517) (42 556)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г. за 2022 г.	5204 5214	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
рабочий скот	за 2023 г. за 2022 г.	5205 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	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортиза- ция***	переоценка		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
прочувственный сют	за 2023 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
многолетние насаждения	за 2023 г.	5207	33	(3)	-	-	-	(1)	-	-	33	(4)
	за 2022 г.	5217	33	(2)	-	-	-	(1)	-	-	33	(3)
из них: виноградники	за 2023 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2023 г.	5209	295 509	-	33 992	-	-	-	-	-	329 501	-
	за 2022 г.	5219	266 914	-	28 595	-	-	-	-	-	295 509	-
из них:	за 2023 г.	5209.1	295 509	-	33 992	-	-	-	-	-	329 501	-
земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5219.1	266 914	-	28 595	-	-	-	-	-	295 509	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2023 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные	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	-	53 695	(53 695)	-	-
	за 2022 г.	5250	9 083	57 032	(66 115)	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя				За 2023 г.		За 2022 г.	
1				2	3	4	5
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				На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021	
1				2	3	4	5	6	7
Передача в аренду основных средств, числящихся на балансе				5280	-	-	-	-	-
Передача в аренду основных средств, числящихся за балансом				5281	-	-	-	-	-
Получение в аренду основных средств, числящихся на балансе				5282	-	-	-	-	-
Получение в аренду основных средств, числящихся за балансом				5283	-	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации				5284	-	-	-	-	-
Основные средства, переданные 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			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (выбывая 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	4 375	-	-	-	(34)	-	-	-	4 341	-
	за 2022 г.	5311	12 562	-	3 183	(11 370)	-	-	-	-	4 375	-
Краткосрочные - всего	за 2023 г.	5305	6 217	-	20	-	-	-	-	-	6 237	-
	за 2022 г.	5315	3 780	-	2 437	(34)	-	-	-	-	6 217	-
Финансовых вложений - итого	за 2023 г.	5300	10 592	-	20	-	-	-	-	-	10 578	-
	за 2022 г.	5310	16 342	-	5 620	(11 370)	-	-	-	-	10 592	-

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 продаж) - 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	443 041	-	1 494 442	(1 018 628)	-	-	318 835	-
		за 2022 г.	5420	193 740	-	1 266 034	(1 016 733)	-	-	443 041	-
в том числе:		за 2023 г.	5401	98 791	-	226 425	(235 003)	-	-	90 213	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности		за 2022 г.	5421	28 021	-	365 604	(294 834)	-	-	98 791	-
		за 2023 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
животные на выращивании и откорме		за 2022 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	5403	117 366	-	409 790	(447 332)	-	-	79 824	-
затраты в незавершенном производстве		за 2022 г.	5423	97 744	-	457 958	(438 336)	-	-	117 366	-
		за 2023 г.	5404	226 620	-	838 227	(936 029)	-	-	148 818	-
готовая продукция и товары для перепродажи		за 2022 г.	5424	66 877	-	438 336	(278 593)	-	-	226 620	-
		за 2023 г.	5405	56	-	-	(56)	-	-	-	-
товары отгруженные		за 2022 г.	5425	932	-	3 370	(4 246)	-	-	56	-
		за 2023 г.	5406	208	-	-	(208)	-	-	-	-
расходы будущих периодов		за 2022 г.	5426	166	-	766	(724)	-	-	208	-
		за 2023 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты		за 2022 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя		Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Запасы, не оприходованные на отчетную дату - всего		5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в задолге 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		выбытие		перевод из долго-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*****	притяну- шиеся проценты, штрафы и иные неуче- няция*****	поташение			списание на финансовый резуль- тат*****							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2023 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2022 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:											
	3а 2023 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2022 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	3а 2023 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2022 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2023 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2022 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2023 г.	5510	57 046	-	132 327	-	(91 095)	-	-	-	98 278
	3а 2022 г.	5530	142 729	-	1 045 560	-	(1 131 243)	-	-	-	57 046	-
в том числе:	3а 2023 г.	5511	-	-	291	-	-	-	-	-	291	-
	3а 2022 г.	5531	-	-	445 186	-	(445 186)	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2023 г.	5512	2 119	-	130 496	-	(42 289)	-	-	-	90 326	-
авансы выданные	3а 2022 г.	5532	-	-	2 133	-	(14)	-	-	-	2 119	-
	3а 2023 г.	5513	54 927	-	1 540	-	(48 806)	-	-	-	7 661	-
прочие	3а 2022 г.	5533	142 729	-	598 241	-	(686 043)	-	-	-	54 927	-
	3а 2023 г.	5500	-	-	132 327	-	(91 095)	-	-	X	98 278	-
Итого	3а 2022 г.	5520	142 729	-	1 045 560	-	(1 131 243)	-	-	X	57 046	-

5.2. Прочие 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	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по списку, операциям)*****	притока-шесся 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	97 802	-	-	(29 955)	-	-	67 847
	за 2022 г.	5571	121 929	-	-	(24 127)	-	-	97 802
	за 2023 г.	5552	97 802	-	-	(29 955)	-	-	67 847
	за 2022 г.	5572	121 929	-	-	(24 127)	-	-	97 802
кредиты	за 2023 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2023 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5560	174 038	399 333	-	(445 568)	-	-	127 803
	за 2022 г.	5580	172 760	1 002 766	-	(1 001 488)	-	-	174 038
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5561	18	187	-	(18)	-	-	187
	за 2022 г.	5581	243	563 710	-	(563 935)	-	-	18
в том числе:	за 2023 г.	5562	-	21 192	-	(21 192)	-	-	-
	за 2022 г.	5582	8 905	-	-	(8 905)	-	-	-
авансы полученные	за 2023 г.	5563	1 107	117 864	-	(118 857)	-	-	114
	за 2022 г.	5583	856	69 961	-	(69 710)	-	-	1 107
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5564	130 111	220 635	-	(235 146)	-	-	115 600
	за 2022 г.	5584	149 974	280 137	-	(300 000)	-	-	130 111
кредиты	за 2023 г.	5565	10 000	-	-	-	-	-	10 000
	за 2022 г.	5585	10 000	-	-	-	-	-	10 000
займы	за 2023 г.	5566	32 802	39 455	-	(70 355)	-	-	1 902
	за 2022 г.	5586	2 782	88 958	-	(58 938)	-	-	32 802
прочие	за 2023 г.	5550	271 840	399 333	-	(475 523)	-	X	195 650
	за 2022 г.	5570	294 689	1 002 766	-	(1 025 615)	-	X	271 840
Итого									

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	3а 2023 г.	3а 2022 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	223 386	270 712
Затраты на оплату труда	5620	69 211	52 860
Отчисления на социальные нужды	5630	13 753	10 495
Амортизация	5640	52 036	48 492
Прочие затраты	5650	51 404	75 399
Итого по элементам затрат	5660	409 790	457 958
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др.			(178 489)
(прирост [-], уменьшение [+])	5680	115 400	-
Итого расходов по обычным видам деятельности	5600	525 190	279 469

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	-	9 920	(5 940)	-	3 980

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:	5801	-	-	-
объекты основных средств	5802	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802.1	-	-	-
из них: векселя	5803	-	-	-
прочие	5810	87 161	87 161	87 161
Выданные - всего	5811			
в том числе:	5811.1	87 161	87 161	87 161
объекты основных средств	5812	87 161	87 161	87 161
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

Наименование показателя	Коды	3а 2023 г.	3а 2022 г.
Получено бюджетных средств - всего	2	3	4
в том числе:	5900	4 533	2 069
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	4 533	2 069
из них:	5901.1	4 533	2 069
на растениеводство	5901.1	4 533	2 069
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:	5905.1	-	-
на капитальные вложения в основное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительство-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СИРВЮ-НО: 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 "Наисогенная амортизация" имеют соответственно "Накопленный кнос" и "Наисогенный кнос".

**** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; наисогенная 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 распределяются за минусом предельно допустимых, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные распределяются за минусом предельно допустимых, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

Татаркин Виктор Иванович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

Не предусмотрено
(расшифровка подписи)

