

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:

АО "Ирбитский молочный завод"

Промышленность

НАО - непубличное акционерное общество, включая ЗАО

тыс. руб

Форма по ОКУД			КОДЫ	
Дата (число, месяц, год)				
по ОКТО			31	12 2023
ИНН			66/6000476	
по ОКВЭД 2			10.51.1.	
по ОКОПФ/ОКФС				
по ОКЕИ			384	

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Набывшие и движимые нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
						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	1 668	(562)	-	(33)	33	(199)	-	-	-	1 635	(728)
	за 2022 г.	5110	6 733	(661)	22	(5 087)	806	(707)	-	-	-	1 668	(562)

2. Основные средства
2.1. Набывшие и движимые основные средства

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		в течение года		Изменения за период		переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	начислено амортизация ***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***
Основные средства (без учета доходящих вложений в материальные ценности) - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		за 2023 г.	за 2022 г.	за 2022 г.	за 2022 г.	за 2022 г.	за 2022 г.	за 2022 г.	за 2022 г.	за 2022 г.	за 2022 г.	за 2022 г.
		5200	5210	2 913 586	(1 589 837)	198 805	(251 486)	212 266	(417 423)	146 119	3 185 960	(1 648 875)
				2 794 718	(1 370 171)	166 704	(47 836)	32 904	(252 570)	-	2 913 586	(1 589 837)
				758 456	(160 116)	42 245	-	-	(47 959)	146 119	1 125 756	(61 956)
				746 219	(126 660)	19 336	(7 099)	1 191	(34 647)	-	758 456	(160 116)
				1 978 902	(1 316 998)	143 898	(246 606)	188 472	(338 151)	-	1 876 194	(1 466 677)
				1 879 155	(1 139 946)	133 524	(25 833)	25 833	(202 885)	-	1 978 902	(1 316 998)
				125 707	(91 514)	2 849	(3 946)	20 074	(25 158)	-	124 610	(96 598)
				119 477	(85 098)	8 852	(2 622)	2 622	(9 038)	-	125 707	(91 514)
				29 811	(769)	232	(3 720)	3 720	(6 155)	-	29 274	(23 644)
				32 157	(18 467)	1 992	(4 338)	(6 000)	-	-	29 811	(21 209)
				-	-	-	-	-	-	-	-	-
				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			переоценка		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***	
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***	начислено амортиза- ция***	первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***			
	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	-	-	9 581	-	-	-	-	-	-	9 581	-
	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	-	20 710	-	-	-	-	-	-	-	20 545	-
	за 2022 г.	5219	-	17 710	-	3 000	-	-	-	-	-	20 710	-
из них:	за 2023 г.	5209.1	-	20 710	-	-	(165)	-	-	-	-	20 545	-
земельные участки и объекты природопользования	за 2022 г.	5219.1	-	17 710	-	3 000	-	-	-	-	-	20 710	-
капитальные вложения на коренное улучшение	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 незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2023 г.	5240	45 858	212 909	-	(181 638)	77 109	
	за 2022 г.	5250	24 476	177 341	(763)	(155 196)	45 858	

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

Наименование показателя	1	2	3	4	5	6	7	8
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	1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		5280		947	1 282
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		64 825	19 969
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		506 808	506 808

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Запасы, не опценные 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		погашение	выбыло				
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*****	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления*****						
I	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:											
	за 2023 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5510	821 727	(33 915)	19 555 719	-	(19 364 772)	-	(5 750)	-	1 012 674	(39 665)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5530	944 149	-	16 355 016	-	(16 477 438)	-	(33 915)	-	821 727	(33 915)
	в том числе:											
	за 2023 г.	5511	539 464	(84)	14 862 593	-	(14 770 686)	-	(148)	-	631 371	(232)
	за 2022 г.	5531	499 626	-	11 197 186	-	(11 157 348)	-	(84)	-	539 464	(84)
	за 2023 г.	5512	225 133	(33 831)	4 645 384	-	(4 534 777)	-	(5 602)	-	335 740	(39 433)
	за 2022 г.	5532	272 800	-	5 129 440	-	(5 177 107)	-	(33 831)	-	225 133	(33 831)
	за 2023 г.	5513	57 130	-	47 742	-	(59 309)	-	-	-	45 563	-
	за 2022 г.	5533	171 723	-	28 390	-	(142 983)	-	-	-	57 130	-
	за 2023 г.	5500	821 727	(33 915)	19 555 719	-	(19 364 772)	-	(5 750)	X	1 012 674	(39 665)
	за 2022 г.	5520	944 149	-	16 355 016	-	(16 477 438)	-	(33 915)	X	821 727	(33 915)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	2	3	4	5	6	7	8
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Излишне и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, опера- ции)*****	принято- шиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	504 969	28 151	10 848	(103 394)	-	(50 844)	389 730	
	за 2022 г.	5571	572 403	-	14 221	(81 211)	-	(444)	504 969	
	в том числе:	за 2023 г.	5552	504 969	-	10 848	(103 394)	-	(50 844)	361 579
	кредиты	за 2022 г.	5572	572 403	-	14 221	(81 211)	-	(444)	504 969
займы	за 2023 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	за 2023 г.	5554	-	28 151	-	-	-	-	28 151	
	за 2022 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	648 240	17 999 114	4 782	(18 136 195)	-	50 844	566 785	
	за 2022 г.	5580	763 838	5 877 601	9 686	(6 003 349)	-	444	648 240	
	в том числе:	за 2023 г.	5561	226 463	11 787 979	-	(11 781 976)	-	232 466	226 463
	расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5581	289 767	4 035 660	-	(4 098 964)	-	-	226 463
авансы полученные	за 2023 г.	5562	3 179	4 082 811	-	(4 081 305)	-	-	4 685	
	за 2022 г.	5582	40 086	33 226	-	(70 133)	-	-	3 179	
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	2 555	348 322	-	(330 341)	-	-	20 536	
	за 2022 г.	5583	11 022	423 908	-	(432 375)	-	50 844	207 786	
кредиты	за 2023 г.	5564	328 716	256 500	4 782	(433 056)	-	444	328 716	
	за 2022 г.	5584	381 213	400 000	9 686	(462 627)	-	-	-	
займы	за 2023 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	за 2023 г.	5566	87 327	1 523 502	-	(1 509 517)	-	-	101 312	
	за 2022 г.	5586	41 770	984 807	-	(939 250)	-	-	87 327	
Итого	за 2023 г.	5550	1 153 209	18 027 265	15 630	(18 239 589)	-	X	956 515	
	за 2022 г.	5570	1 336 261	5 877 601	23 907	(6 084 560)	-	X	1 153 209	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Конец	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
I	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.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	6 471 297	6 899 749
Затраты на оплату труда	5620	952 861	929 573
Отчисления на социальные нужды	5630	286 201	280 199
Амортизация	5640	417 622	253 277
Прочие затраты	5650	1 244 966	1 142 640
Итого по элементам затрат	5660	9 372 947	9 505 438
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(70 102)
(прирост [-],			
уменьшение [+])	5680	122 667	-
Итого расхода по обычным видам деятельности	5600	9 495 614	9 435 336

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Оценочные обязательства - всего	5700	59 978	98 958	(100 558)	-	58 378

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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	506 808	506 808	506 808
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
из них: переданные в залог	5811.1	506 808	506 808	506 808
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

Наименование показателя	Коды	За 2023 г.	За 2022 г.
Получено бюджетных средств - всего	2	3	4
в том числе:	5900	31 186	-
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+5901.2+5901.3+ из них:	5901	-	-
на растеневодство	5901.1	-	-
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	31 186	-
из них:	5905.1	-	-
на капитальные вложения в коренное улучшение земель 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	31 186	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СТРАВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	24 039	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	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" имеют 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;

начисления в течение срока обращения разницы 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 _____ (подпись)

Вачериков Г.А. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись)

Ипатова М.В. (расшифровка подписи)

