

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

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710006	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2023
по ОКПО	10507256	
ИНН	3426014583	
по ОКВЭД 2	01.11.11	
по ОКОПФ/ ОКФС	65	49
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		
			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 и убытки от обесценения			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>	<i>14</i>
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		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***						
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2023 г.	5200	411 814	(139 740)	46 145	(3 105)	2 057	(37 901)	-	-	454 854	(175 584)	
	за 2022 г.	5210	383 649	(114 467)	32 966	(4 801)	3 403	(28 676)	-	-	411 814	(139 740)	
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г.	5201	68 031	(7 986)	-	-	-	(1 105)	-	-	68 031	(9 091)	
	за 2022 г.	5211	67 831	(6 115)	200	-	-	(1 871)	-	-	68 031	(7 986)	
машины и оборудование	за 2023 г.	5202	248 907	(98 877)	30 742	(1 936)	1 425	(20 577)	-	-	277 713	(118 029)	
	за 2022 г.	5212	250 848	(85 540)	683	(2 624)	2 431	(15 768)	-	-	248 907	(98 877)	
транспортные средства	за 2023 г.	5203	11 772	(10 242)	50	-	-	(572)	-	-	11 822	(10 814)	
	за 2022 г.	5213	12 218	(9 632)	10	(456)	456	(1 066)	-	-	11 772	(10 242)	
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
рабочий скот	за 2023 г.	5205	61 169	(11 298)	165	(57)	34	(12 221)	-	-	61 277	(23 485)	
	за 2022 г.	5215	36 348	(5 307)	25 000	(179)	79	(6 070)	-	-	61 169	(11 298)	

*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		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		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	21 888	(11 290)	14 728	(1 112)	598	(3 426)	-	-	35 504	(14 118)
	за 2022 г.	5216	16 357	(7 826)	7 073	(1 542)	437	(3 901)	-	-	21 888	(11 290)
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	47	(47)	460	-	-	-	-	-	507	(47)
	за 2022 г.	5219	47	(47)	-	-	-	-	-	-	47	(47)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5209.1	-	-	460	-	-	-	-	-	460	-
	за 2022 г.	5219.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2023 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено 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	13 156	87 967	-	(45 857)	55 266
	за 2022 г.	5250	13 156	32 767	-	(32 767)	13 156

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	-	-	-

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		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 сделке опера- ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начис- ления*****	погашение	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	105 471	-	338 411	-	(319 868)	-	-	-	124 014	-
	за 2022 г.	5530	116 751	-	561 836	-	(573 116)	-	-	-	105 471	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5511	67 644	-	288 172	-	(282 300)	-	-	-	73 516	-
	за 2022 г.	5531	77 085	-	532 818	-	(542 259)	-	-	-	67 644	-
авансы выданные	за 2023 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5513	37 827	-	50 239	-	(37 568)	-	-	-	50 498	-
	за 2022 г.	5533	39 666	-	29 018	-	(30 857)	-	-	-	37 827	-
Итого	за 2023 г.	5500	105 471	-	338 411	-	(319 868)	-	-	X	124 014	-
	за 2022 г.	5520	116 751	-	561 836	-	(573 116)	-	-	X	105 471	-

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		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность		
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, опера- ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	373 532	222 699	-	(115 738)	-	-	-	480 493
	за 2022 г.	5571	258 196	258 894	-	(143 558)	-	-	-	373 532
в том числе:	за 2023 г.	5552	-	36 645	-	-	-	-	-	36 645
кредиты	за 2022 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2023 г.	5553	354 573	124 585	-	(62 800)	-	-	-	416 358
	за 2022 г.	5573	222 003	258 894	-	(126 324)	-	-	-	354 573
прочие	за 2023 г.	5554	18 959	61 469	-	(52 938)	-	-	-	27 490
	за 2022 г.	5574	36 193	-	-	(17 234)	-	-	-	18 959
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	244 238	793 351	-	(788 698)	-	-	-	248 891
	за 2022 г.	5580	295 577	477 097	-	(528 436)	-	-	-	244 238
в том числе:	за 2023 г.	5561	116 529	477 388	-	(502 034)	-	-	-	91 883
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2022 г.	5581	116 238	280 854	-	(280 563)	-	-	-	116 529
авансы полученные	за 2023 г.	5562	9 728	-	-	(9 728)	-	-	-	-
	за 2022 г.	5582	1 379	15 852	-	(7 503)	-	-	-	9 728
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	3 922	5 534	-	(6 443)	-	-	-	3 013
	за 2022 г.	5583	2 979	27 494	-	(26 551)	-	-	-	3 922
кредиты	за 2023 г.	5564	111 687	260 536	-	(226 968)	-	-	-	145 255
	за 2022 г.	5584	168 954	111 687	-	(168 954)	-	-	-	111 687
займы	за 2023 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5566	2 372	49 893	-	(43 525)	-	-	-	8 740
	за 2022 г.	5586	6 027	41 210	-	(44 865)	-	-	-	2 372
Итого	за 2023 г.	5550	617 770	1 016 050	-	(904 436)	-	X	-	729 384
	за 2022 г.	5570	553 773	735 991	-	(671 994)	-	X	-	617 770

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	154 251	186 700
Затраты на оплату труда	5620	40 160	42 216
Отчисления на социальные нужды	5630	9 167	9 230
Амортизация	5640	37 901	28 676
Прочие затраты	5650	15 442	15 113
Итого по элементам затрат	5660	256 921	281 935
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	(61 051)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	65 225	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	322 146	220 884

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	-	-	-	-	-

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	4 675	3 136
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	4 675	3 136
из них:			
на растениеводство	5901.1	4 221	2 697
на животноводство	5901.2	454	-
на прочие цели	5901.3	-	439
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	-	-
<i>СПРАВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i>	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" именуется 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)

Шульженко Николай Александрович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(при наличии)

(подпись)

Ривняк Светлана Андреевна

(расшифровка подписи)