

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью "Молагро" за 2023 г.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Первоначальная стоимость ³⁾
Нематериальные активы	5100	за 20 23 г. ¹⁾	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0
всего	5100	за 20 22 г. ²⁾	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0
в том числе:									
товарные знаки	5101	за 20 23 г. ¹⁾		()		()		()	0
	5111	за 20 22 г. ²⁾		()		()		()	0
патенты, лицензии и иные аналогичные права	5102	за 20 23 г. ¹⁾		()		()		()	0
	5112	за 20 22 г. ²⁾		()		()		()	0
Видеоролики и радиоролики и связанные с ними права	5103	за 20 23 г. ¹⁾		()		()		()	0
	5113	за 20 22 г. ²⁾		()		()		()	0

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На _____	На 31 декабря 20 23 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 22 г. ²⁾	На 31 декабря 20 21 г. ⁵⁾
Всего	5120				
в том числе:					
(вид нематериальных активов)	5121				
(вид нематериальных активов)	5122				
и т.д.	5123				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 23 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 22 г. ²⁾	На 31 декабря 20 21 г. ⁵⁾
Всего	5130			
в том числе:				
товарные знаки	5131			
патенты, лицензии и иные аналогичные права	5132			
Видеоролики и радиоролики и связанные с ними права	5133			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 ____ г. ¹⁾		()		()	()	()	()
	5150	за 20 ____ г. ²⁾		()		()	()	()	()
в том числе:									
(объект, группа объектов)	5141	за 20 ____ г. ¹⁾		()		()	()	()	()
	5151	за 20 ____ г. ²⁾		()		()	()	()	()
	5142	за 20 ____ г. ¹⁾		()		()	()	()	()
(объект, группа объектов) *	5152	за 20 ____ г. ²⁾		()		()	()	()	()
и т.д.	5143								
	5153								

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	5160	за 20 ____ г. ¹⁾			()	()	
- всего	5170	за 20 ____ г. ²⁾			()	()	
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5161	за 20 ____ г. ¹⁾			()	()	
	5171	за 20 ____ г. ²⁾			()	()	
	5162	за 20 ____ г. ¹⁾			()	()	
(объект, группа объектов)	5172	за 20 ____ г. ²⁾			()	()	
	5163				()	()	
и т.д.	5173				()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹⁾			()	()	
	5190	за 20 ____ г. ²⁾			()	()	
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5181	за 20 ____ г. ¹⁾			()	()	
	5191	за 20 ____ г. ²⁾			()	()	
	5182	за 20 ____ г. ¹⁾			()	()	
(объект, группа объектов)	5192	за 20 ____ г. ²⁾			()	()	
	5183						
и т.д.	5193						

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 23 г. ¹⁾	45 226	232 934	(2 398)	(231 239)	44 523
	5250	за 20 22 г. ²⁾	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:							
* земельные участки	5241	за 20 23 г. ¹⁾	0		()	()	0
	5251	за 20 22 г. ²⁾	0		()	()	0
НМА	5242	за 20 23 г. ¹⁾	0		()	()	0
	5252	за 20 22 г. ²⁾	0		()	()	0
незавершенное строительство	5243	за 20 23 г. ¹⁾	45 077	231 138	(2 398)	(230 532)	43 285
	5253	за 20 22 г. ²⁾					
машины и оборудование	5244	за 20 23 г. ¹⁾	149	1 796	()	(707)	1 233
	5254	за 20 22 г. ²⁾					
сооружения	5244	за 20 23 г. ¹⁾	0		()	()	0
	5254	за 20 22 г. ²⁾		0	()	(0)	0
средства транспортные	5244	за 20 23 г. ¹⁾	0		()	()	0
	5254	за 20 22 г. ²⁾			()	()	0
инвентарь	5244	за 20 23 г. ¹⁾	0		()	()	0
	5254	за 20 22 г. ²⁾			()	()	0

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

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г. ¹⁾		3а 20 22 г. ²⁾	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	836		0	
	5261	886			
в том числе:					
вентилляторы	5262				
	5263				
	5263				
	5263				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				
в том числе:					
(объект основных средств)	5271	()	()	()	()
(объект основных средств)	5272	()	()	()	()
и т.д.	5273				

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 23 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 22 г. ²⁾	На 31 декабря 20 21 г. ⁵⁾
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
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	163 318	163 318	163 318
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 и др.)	5286			
залог	5287			
	5288			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾	поступило	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾
Долгосрочные - всего	5301	за 20 23 г. ¹⁾	10		0	(0)					10	
	5311	за 20 22 г. ²⁾	10		0	(0)					10	
в том числе:												
вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5302	за 20 23 г. ¹⁾	10			()					10	
	5312	за 20 22 г. ²⁾	10			()					10	
(группа, вид)	5303	за 20 г. ¹⁾				()						
	5313	за 20 г. ²⁾				()						
	5304											
и т.д.	5314											
Краткосрочные -	5305	за 20 23 г. ¹⁾	0		3 242	(0)					3 242	
всего	5315	за 20 22 г. ²⁾	0		0	(0)					0	
в том числе:												
вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5306	за 20 23 г. ¹⁾	0			()					0	
	5316	за 20 22 г. ²⁾	0			(0)					0	
предоставленные займы	5307	за 20 23 г. ¹⁾	0		3 177	(0)					3 177	
	5317	за 20 22 г. ²⁾	0		0	(0)					0	
депозиты	5307	за 20 23 г. ¹⁾			65	()					65	
	5317	за 20 22 г. ²⁾				()					0	
векселя	5308	за 20 23 г. ¹⁾				()						
	5318	за 20 22 г. ²⁾				()						
Финансовых	5300	за 20 23 г. ¹⁾	10		3 242	(0)					3 252	
вложений - итого	5310	за 20 22 г. ²⁾	10		0	(0)					10	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20 23 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 22 г. ²⁾	На 31 декабря 20 21 г. ⁵⁾
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320		8	8
в том числе:				
вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5321		8	8
и т.д.	5322			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(группы, виды)	5326			
и т.д.	5327			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	величина резерва под снижение стоимости
			себестоимость	резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 20 23 г. ¹⁾	518 854	()	2 823 032	(2 762 065)			X	579 821	()
	5420	за 20 22 г. ²⁾	427 804	()	2 650 192	(2 559 142)			X	518 854	()
в том числе:											
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 20 23 г. ¹⁾	152 003	()	708 747	(639 677)				221 073	()
	5421	за 20 22 г. ²⁾	127 252	()	642 854	(618 104)				152 002	()
готовая продукция и товары для перепродажи	5402	за 20 23 г. ¹⁾	85 295	()	551 251	(530 748)				105 798	()
	5422	за 20 22 г. ²⁾	69 515	()	521 080	(505 300)				85 295	()
расходы будущих периодов	5403	за 20 23 г. ¹⁾	4 336	()	11 720	(11 822)				4 234	()
	5423	за 20 22 г. ²⁾	4 442	()	6 094	(6 200)				4 336	()
затраты в незавершенном производстве	5404	за 20 23 г. ¹⁾	82 748	()	1 371 519	(1 379 531)				74 736	()
	5424	за 20 22 г. ²⁾	52 502	()	1 280 875	(1 250 629)				82 748	()
прочие запасы и затраты	5405	за 20 23 г. ¹⁾	194 472	()	179 795	(200 287)				173 980	()
	5425	за 20 22 г. ²⁾	174 093	()	199 289	(178 909)				194 473	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 23 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 22 г. ²⁾	На 31 декабря 20 21 г. ⁵⁾
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)	5441			
и т.д.	5442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе:				
готовая продукция	5446	0	0	0
и т.д.	5447			

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		причита- ющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹⁾	погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задол- женность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
			учтенная по условиям договора	резерва по сомнитель- ным долгам			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸⁾	востано- вление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г. ¹⁾	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	(0)
	5521	за 20 22 г. ²⁾	0	()	0		(0)	()		0	()
	в том числе:										
	5502	за 20 23 г. ¹⁾		()	0		()	()		0	()
	5522	за 20 22 г. ²⁾		()	0		()	()		0	()
	5503	за 20 23 г. ¹⁾	0	()			(0)	()		0	()
покупатели и заказчики	5523	за 20 22 г. ²⁾	0	()			(0)	()		0	()
	5504										
и т.д.	5524										
	5510	за 20 23 г. ¹⁾	41 328	(865)	34 487	1 155	(26 306)	(1 153)	865	49 562	(3 577)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 20 22 г. ²⁾	28 391	(865)	29 327	193	(17 303)	(0)	0	41 328	(865)
	в том числе:										
	5511	за 20 23 г. ¹⁾	865	(865)	3 766		(865)	()	865	3 766	(0)
	5531	за 20 22 г. ²⁾	4 851	(865)			(3 986)	()		865	(865)
	5512	за 20 23 г. ¹⁾	27 103	()	28 506		(24 899)	()		30 710	(0)
	5532	за 20 22 г. ²⁾	7 781	()	23 611		(4 289)	()		27 103	(0)
авансы выданные	5513	за 20 23 г. ¹⁾	13 360	(0)	2 215	1 155	(542)	(1 153)		15 086	(3 577)
	5533	за 20 22 г. ²⁾	15 759	(0)	5 716	193	(9 028)	()		13 360	(0)
прочие дебиторы	5500	за 20 23 г. ¹⁾	41 328	(865)	34 487	1 155	(26 306)	(1 153)	865	49 562	(3 577)
	5520	за 20 22 г. ²⁾	28 391	(865)	29 327	193	(17 303)	(0)	0	41 328	(865)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴⁾		На 31 декабря 20 22 г. ²⁾		На 31 декабря 20 21 г. ⁵⁾	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
поставщики и подрядчики	5541	0	0	0	0	0	0
покупатели и заказчики	5541						
прочие дебиторы	5542	0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ¹⁾	погашение	выбыло списание на финансовый результат ²⁾	перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹⁾	1 300 230	0		()	()	()
в том числе:	5571	за 20 22 г. ¹⁾	1 196 662	187 500		()	()	()
кредиторы	5552	за 20 23 г. ¹⁾	697 923			(62 458)	()	()
заёмщики	5572	за 20 22 г. ¹⁾	840 012			(142 089)	()	()
прочая	5553	за 20 23 г. ¹⁾	602 307			()	()	()
кредиторы	5573	за 20 22 г. ¹⁾	356 650	187 500	58 157	()	()	()
заёмщики	5554	за 20 23 г. ¹⁾	3 506	26 113		()	()	()
прочая	5574	за 20 22 г. ¹⁾	2 726		840	()	()	()
кредиторы	5560	за 20 23 г. ¹⁾	127 540	83 967	21 648	(27 941)	()	()
кредиторы	5580	за 20 22 г. ¹⁾	175 003	67 259	23 759	(153 481)	()	()
в том числе:	5561	за 20 23 г. ¹⁾	11 120	21 734		(4 365)	()	()
поставщики и подрядчики	5581	за 20 22 г. ¹⁾	68 741	5 694		(66 315)	()	()
банки полученные	5562	за 20 23 г. ¹⁾	40 036	29 934		(4 563)	()	()
расчеты по налогам и взносам	5582	за 20 22 г. ¹⁾	698	49 229		(891)	()	()
кредиторы	5563	за 20 23 г. ¹⁾	8 501	6 777		(4 654)	()	()
кредиторы	5583	за 20 22 г. ¹⁾	9 476	1 331		(2 306)	()	()
кредиторы	5564	за 20 23 г. ¹⁾	49 623	21 648		(8 223)	()	()
кредиторы	5584	за 20 22 г. ¹⁾	91 977	23 759		(66 113)	()	()
кредиторы	5565	за 20 23 г. ¹⁾				()	()	()
кредиторы	5585	за 20 22 г. ¹⁾				()	()	()
кредиторы	5566	за 20 23 г. ¹⁾	9 260	25 522		(6 136)	()	()
кредиторы	5586	за 20 22 г. ¹⁾	4 111	8 005		(2 856)	()	()

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 23 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 22 г. ²⁾	На 31 декабря 20 21 г. ⁵⁾
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)	5591			
(вид)	5592			
и т.д.	5593			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г. ¹⁾	3а 20 22 г. ²⁾
Материальные затраты	5610	717 470	672 258
Расходы на оплату труда	5620	103 861	84 511
Отчисления на социальные нужды	5630	33 474	27 375
Амортизация	5640	173 245	171 844
Прочие затраты	5650	72 203	73 475
Итого по элементам	5660	1 100 253	1 029 463
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5661	(12 491)	(46 026)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 087 762	983 437

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 082	17 479	(14 575)	(909)	8 077
в том числе:						
резервы на оплату отпусков	5701	6 082	17 479	(14 575)	(909)	8 077
(вид оценочного обязательства)	5702			()	()	
и т.д.	5703					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 23 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 22 г. ²⁾	На 31 декабря 20 21 г. ⁵⁾
Полученные - всего	5800	1 590 410	1 590 410	1 845 983
в том числе:				
залог	5801			
поручительство	5802	1 590 410	1 590 410	1 845 983
Выданные - всего	5810	298 400	200 000	520 000
в том числе:				
залог	5811			
поручительство	5812	298 400	200 000	520 000

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹⁾	За 20 22 г. ²⁾
Получено бюджетных средств - всего	5900	28 309	14 664
в том числе:			
на текущие расходы	5901	28 309	14 664
на вложения во внеоборотные активы	5905		
Бюджетные кредиты - всего	5910		
20 ____ г. ¹⁾	5920		
20 ____ г. ²⁾			
в том числе:			
20 ____ г. ¹⁾	5911		
20 ____ г. ²⁾	5921		
(наименование цели)			
и т.д.	5912		
	5922		

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. 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.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.