

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2023 год

Акционерное общество "Расчет"		Форма по ОКУД		КОДЫ	
Сельское хозяйство		Дата (число, месяц, год)		0710006	
НАО - негосударственное акционерное общество, включая ЗАО		по ОКПО		31	
тыс. руб		по ОКПО		12	
		по ОКВЭД 2		3679995	
		по ОКФС		6215000717	
		по ОКЕИ		01.50	
				12667	
				384	
				16	

Организации (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

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	накислено амортизации	убыток от обесценения
	1	2	3	4	5	6	7	8
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	накислено амортизация**	первоначальная стоимость**
	1	2	3	4	5	6	7	8
Основные средства (без учета доходящих вложений в материальные ценности) - всего		за 2023 г.	5200	1 771 249	(695 003)	168 597	(103 372)	45 122
		за 2022 г.	5210	1 752 310	(619 561)	106 619	(87 680)	38 638
в том числе:		за 2023 г.	5201	1 236 608	(434 170)	2 112	(2 644)	2 314
		за 2022 г.	5211	1 231 331	(396 075)	5 277	(38 095)	-
здания, сооружения и передаточные устройства		за 2023 г.	5202	247 927	(150 964)	40 014	(581)	579
машины и оборудование		за 2022 г.	5212	238 411	(128 685)	9 644	(128)	124
транспортные средства		за 2023 г.	5203	25 791	(16 091)	1 317	(1 396)	1 130
производственный и хозяйственный инвентарь		за 2022 г.	5213	25 876	(12 665)	-	(85)	85
рабочий скот		за 2023 г.	5204	115	(46)	-	(23)	(23)
		за 2022 г.	5214	115	(23)	-	(23)	-
		за 2023 г.	5205	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	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. № 13н (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***	перечислена		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
продуктивный скот	за 2023 г.	5206	260 746	(93 732)	125 154	(98 751)	41 099	(54 071)	-	-	287 149	(106 704)
	за 2022 г.	5216	256 515	(82 113)	91 698	(87 467)	38 429	(50 048)	-	-	260 746	(93 732)
многолетние насаждения	за 2023 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: виноградарские	за 2023 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2023 г.	5209	62	-	-	-	-	-	-	-	62	-
	за 2022 г.	5219	62	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:	за 2023 г.	5209.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5219.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2023 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	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	описано	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	10 305	157 754	(157 358)	-	10 701	
	за 2022 г.	5250	10 305	106 619	(106 619)	-	10 305	

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

Наименование показателя				За 2022 г.	
1				2	3
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего				5260	3 010
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
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, переданные на консервацию				5285	-	-	-	-	-
Иное использование основных средств (вагоны)				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 опцененные 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		поступление			Изменения за период			На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по списку операций)*****	принято-шпекс процентов, штрафы и иные вачис-ления*****	погашение	списание на финансовый результат*****	восстанов-ление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2023 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5510	224 341	-	1 647 185	-	(1 451 079)	-	-	-	420 447	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5530	242 602	-	1 415 427	-	(1 433 688)	-	-	-	224 341	-
	за 2023 г.	5511	106 658	-	1 117 246	-	(1 062 996)	-	-	-	160 908	-
	за 2022 г.	5531	198 663	-	959 795	-	(1 051 800)	-	-	-	106 658	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5512	116 891	-	519 497	-	(377 789)	-	-	-	258 599	-
	за 2022 г.	5532	43 101	-	449 235	-	(375 445)	-	-	-	116 891	-
	за 2023 г.	5513	792	-	10 442	-	(10 294)	-	-	-	940	-
авансы выданные	за 2022 г.	5533	838	-	6 397	-	(6 443)	-	-	-	792	-
	за 2023 г.	5500	224 341	-	1 647 185	-	(1 451 079)	-	-	X	420 447	-
	за 2022 г.	5520	242 602	-	1 415 427	-	(1 433 688)	-	-	X	224 341	-

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				перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделкам, опера- ции)*****	присчитаю- 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	497 783	36 084	-	(83 141)	-	-	450 726
	за 2022 г.	5571	786 092	2 635	-	(290 944)	-	-	497 783
	за 2023 г.	5552	263 310	36 084	-	(31 337)	-	-	268 057
	за 2022 г.	5572	550 094	-	-	(286 784)	-	-	263 310
в том числе:	за 2023 г.	5553	227 814	-	-	(50 000)	-	-	177 814
кредиты	за 2023 г.	5573	227 814	-	-	-	-	-	227 814
займы	за 2023 г.	5554	6 659	-	-	(1 804)	-	-	4 855
прочие	за 2023 г.	5560	443 468	1 379 855	-	(1 339 603)	-	-	483 720
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	5580	354 129	1 318 964	-	(1 229 625)	-	-	443 468
	за 2023 г.	5561	123 278	857 516	-	(858 910)	-	-	121 884
	за 2022 г.	5581	148 118	837 740	-	(862 580)	-	-	123 278
	за 2023 г.	5562	156	44 544	-	(44 700)	-	-	156
авансы полученные	за 2023 г.	5582	10	90 358	-	(90 212)	-	-	506
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5583	851	9 609	-	(8 806)	-	-	1 654
кредиты	за 2023 г.	5564	300 000	450 000	-	(400 000)	-	-	350 000
	за 2022 г.	5584	200 000	335 250	-	(235 250)	-	-	300 000
займы	за 2023 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2022 г.	5585	-	-	-	-	-	-	11 330
	за 2023 г.	5566	18 380	20 979	-	(28 029)	-	-	18 380
Итого	за 2022 г.	5550	941 251	1 415 939	-	(1 422 744)	-	X	934 446
	за 2023 г.	5570	1 140 221	1 321 599	-	(1 520 569)	-	X	941 251

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Всего	5590	-	-	-
Долгосрочная	5591	-	-	-
в том числе:				
из нес:	5592	-	-	-
по кредитам	5593	-	-	-
займам	5594	-	-	-
в том числе:				
краткосрочная	5595	-	-	-
из нес:	5595	-	-	-
по кредитам	5596	-	-	-
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	611 157	504 443
Затраты на оплату труда	5620	41 480	45 273
Отчисления на социальные нужды	5630	7 898	9 440
Амортизация	5640	105 110	114 079
Прочие затраты	5650	16190	-
Итого по элементам затрат	5660	782 931	673 235
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		(1 215)
незавершенного производства, готовой продукции и др.			
(прирост [-],	5680	548	
уменьшение [+])			
Итого расходов по обычным видам деятельности	5600	782 383	672 020

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:	5801	-	-	-
объекты основных средств	5802	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802.1	-	-	-
из них: вексели	5803	-	-	-
прочие	5810	1 470 455	1 470 455	1 470 455
Выданные - всего	5811			
в том числе:				
объекты основных средств				
из них: переданные в залог	5811.1	1 470 455	1 470 455	1 470 455
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	1 470 455	1 470 455	1 470 455
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	50 377	65 364
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+ 5901.2+ 5901.3+)	5901	50 377	65 364
из них:			
на растениеводство	5901.1	-	-
на животноводство	5901.2	50 377	65 364
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 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	-	-
СПРАВочно: 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
		за 2023 г.	5910	-	-	-
		за 2022 г.	5920	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего						

** В случае пересечки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Накопительная организация графы "Накопленная амортизация" и "Написанная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Написанный 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) _____ Сорокин Махаки Юрьевич (расшифровка подписи)

25 марта 2024 года