

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))**

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №69н

**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 | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------|------------|--------------------------|---|---------------------|--------|------------------------|-----------------------|------------|--------------------------|---|---|---|
| | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | Наислегено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | За 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |

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

07/10005 с. 3

| 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 - всего | 5170 | За 2023 г. | - | - | - | - | |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5170 | За 2022 г. | - | - | - | - | |
| | 5180 | За 2023 г. | - | - | - | - | |
| | 5190 | За 2022 г. | - | - | - | - | |

Руководитель  **Дурсов Андрей Игоревич**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Марта 2024 г.



2.2 Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | Заплаты 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 2023 г. | - | - | - | - | |
| | | За 2022 г. | - | - | - | - | |
| | 5250 | За 2022 г. | - | - | - | - | |

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

| Наименование показателя | Код | За 2023 г. | | За 2022 г. | |
|-------------------------|------|--|--|--|--|
| | | Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего | Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего |
| | 5260 | - | - | - | - |
| | 5270 | - | - | - | - |

2.4 Иное использование основных средств

| Наименование показателей | Код | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|--|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 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 | 136892 | 136892 | 136892 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (заполн. и др.) | 5286 | - | - | - |

Руководитель **Бурсов Андрей**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 Марта 2024 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|------------|----------------|---|-----------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости | Поступления и затраты | Себестоимость | Резерв под снижение стоимости | Убытков от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами (видами) | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | За 2023 г. | 192813 | - | 1214157 | (1280811) | - | - | X | 126169 | - |
| | 5420 | За 2022 г. | 154658 | - | 2473131 | (2434966) | - | - | X | 192823 | - |
| В том числе: | | | | | | | | | | | |
| Материалы | 5401 | За 2023 г. | 10380 | - | 156123 | (154499) | - | - | - | 12014 | - |
| | 5421 | За 2022 г. | 9187 | - | 267695 | (266492) | - | - | - | 10390 | - |
| Товары | 5402 | За 2023 г. | 182433 | - | 1058034 | (1126312) | - | - | - | 114155 | - |
| | 5422 | За 2022 г. | 145471 | - | 2205436 | (2168474) | - | - | - | 182433 | - |

4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|--|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |

Руководитель **Дубров Андрей**

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.



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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|------------|-------------------------------|---|---|--|------------|----------------------------------|---|----------------------------|------------------|---|
| | | | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | Поступление | Выбыло | Перевод на | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | | | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | Восстановление резерва | долгосрочную задолженность | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | За 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5510 | За 2023 г. | 172710 | - | 263008 | - | (181293) | - | - | - | 254425 | - |
| | 5530 | За 2022 г. | 307845 | - | 123611 | - | (258746) | - | - | - | 172710 | - |
| В том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Поставщики и покупатели | 5511 | За 2023 г. | 149440 | - | 189824 | - | (108957) | - | - | - | 230307 | - |
| | 5531 | За 2022 г. | 292590 | - | 109218 | - | (252369) | - | - | - | 149440 | - |
| Налоги и сборы | 5512 | За 2023 г. | 6451 | - | 3367 | - | (6451) | - | - | - | 3367 | - |
| | 5532 | За 2022 г. | 1173 | - | 6451 | - | (1173) | - | - | - | 6451 | - |
| Прочие дебиторы | 5513 | За 2023 г. | 16819 | - | 69817 | - | (65885) | - | - | - | 20751 | - |
| | 5533 | За 2022 г. | 14082 | - | 7942 | - | (5205) | - | - | - | 16819 | - |
| | 5500 | За 2023 г. | 172710 | - | 263008 | - | (181293) | - | - | - | 254425 | - |
| | 5520 | За 2022 г. | 307845 | - | 123611 | - | (258746) | - | - | - | 172710 | - |

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2023 г. | | На 31 Декабря 2022 г. | | На 31 Декабря 2021 г. | |
|-------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | Угнетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Угнетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Угнетная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | Перевод из долго- в краткосрочную задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---------------------|----------|--|---|--------------------------|
| | | | | Поступление | Выбыло | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям) | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | За 2023 г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | За 2023 г. | 496840 | 204063 | (495766) | - | - | 205137 |
| | 5580 | За 2022 г. | 745838 | 484142 | (736141) | - | - | 496839 |
| В том числе: | | | | | | | | |
| Поставщики и покупатели | 5561 | За 2023 г. | 485088 | 190299 | (484014) | - | - | 191373 |
| | 5581 | За 2022 г. | 702191 | 475390 | (692494) | - | - | 485087 |
| Налоги и сборы | 5562 | За 2023 г. | 7127 | 6543 | (7127) | - | - | 6543 |
| | 5582 | За 2022 г. | 5408 | 4127 | (5408) | - | - | 7127 |
| Прочие кредиторы | 5563 | За 2023 г. | 4625 | 7221 | (4625) | - | - | 7221 |
| | 5583 | За 2022 г. | 38239 | 4625 | (38239) | - | - | 4625 |
| Итого | 5570 | За 2022 г. | 745838 | 484142 | (736141) | - | X | 496839 |

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |

Руководитель Фурсов Андрей
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Марта 2024 г.



6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2023 г. | За 2022 г. |
|--|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 1066371 | 2180334 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 31640 | 28964 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 9568 | 8713 |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 38650 | 49842 |
| Итого по элементам | 5660 | 1146229 | 2267853 |
| Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | 36962 |
| Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 68278 | - |
| Итого расходы (особым видом деятельности) | 5600 | 1214507 | 2230891 |

Руководитель (подпись) **Фурсов Андрей**
Миревич
(расшифровка подписи)

25 Марта 2024 г.



Расчет стоимости чистых активов

ООО "Общество поддержки фермерских хозяйств"

(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|

| | | | | |
|---|------|----------------|----------------|----------------|
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1120 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | - | - | - |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 126169 | 192823 | 154658 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | 1698 | - |
| Дебиторская задолженность * | 1230 | 254425 | 172710 | 307845 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | 717150 | 752310 | 696276 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 4745 | 307 | 486 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 27259 | 43961 | 94686 |
| ИТОГО активы | | 1129748 | 1163809 | 1253952 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 625993 | 414568 | 379594 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 205137 | 496839 | 745838 |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | - | - | - |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | | 831130 | 911407 | 1125432 |
| Стоимость чистых активов | | 298618 | 252402 | 128520 |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.