

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	873	(873)	-	(873)	873	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	873	(873)	-	-	-	-	-	-	-	873	(873)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	873	(873)	-	(873)	873	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	873	(873)	-	-	-	-	-	-	-	873	(873)

**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	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



## 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 - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель

Ермаков Андрей  
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	3 149 366	(518 957)	537 350	(167 632)	3 698	(153 265)	-	-	-	3 519 084	(668 524)
	5210	за 2022г.	2 696 052	(401 020)	510 418	(57 104)	3 963	(126 983)	-	-	5 083	3 149 366	(518 957)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	437 893	(189 208)	36 765	(1 006)	1 006	(51 398)	-	-	-	473 652	(239 600)
	5211	за 2022г.	366 322	(149 116)	74 422	(2 851)	2 851	(46 656)	-	-	3 713	437 893	(189 208)
Сооружения	5202	за 2023г.	839 967	(161 108)	62 908	(457)	457	(44 850)	-	-	-	902 418	(205 501)
	5212	за 2022г.	749 120	(121 406)	91 411	(564)	564	(40 266)	-	-	-	839 967	(161 108)
Земельные участки	5203	за 2023г.	75 005	-	-	-	-	-	-	-	-	75 005	-
	5213	за 2022г.	75 005	-	-	-	-	-	-	-	-	75 005	-
Многолетние насаждения	5204	за 2023г.	1 027 384	(146 022)	430 773	(1 854)	1 854	(51 400)	-	-	-	1 456 303	(195 568)
	5214	за 2022г.	696 813	(111 667)	331 119	(548)	548	(34 904)	-	-	-	1 027 384	(146 022)
Здания	5205	за 2023г.	25 905	(7 117)	-	-	-	(1 146)	-	-	-	25 905	(8 263)
	5215	за 2022г.	25 905	(5 971)	-	-	-	(1 146)	-	-	-	25 905	(7 117)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2023г.	749	(138)	-	-	-	(54)	-	-	-	749	(192)
	5216	за 2022г.	749	(85)	-	-	-	(53)	-	-	-	749	(138)
Транспортные средства	5207	за 2023г.	28 673	(15 364)	6 904	(430)	381	(4 203)	-	-	-	35 147	(19 186)
	5217	за 2022г.	28 673	(12 775)	-	-	-	(3 958)	-	-	1 370	28 673	(15 364)
Капитальные вложения в виноградники	5208	за 2023г.	650 729	-	-	(153 621)	-	-	-	-	-	497 108	-
	5218	за 2022г.	703 870	-	-	(53 141)	-	-	-	-	-	650 729	-
Строительство объектов основных средств	5209	за 2023г.	54 708	-	-	(10 264)	-	-	-	-	-	44 444	-
	5219	за 2022г.	49 595	-	5 113	-	-	-	-	-	-	54 708	-
Права пользования активами (земельные участки)		за 2023г.	8 353	-	-	-	-	(214)	-	-	-	8 353	(214)
		за 2022г.	-	-	8 353	-	-	-	-	-	-	8 353	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	3 076	(707)	-	-	-	(244)	-	-	-	3 076	(951)
	5230	за 2022г.	3 076	(526)	-	-	-	(262)	-	-	81	3 076	(707)
в том числе:													
Транспортные средства	5221	за 2023г.	514	(347)	-	-	-	(84)	-	-	-	514	(431)
	5231	за 2022г.	514	(326)	-	-	-	(102)	-	-	81	514	(347)
Здания	5222	за 2023г.	2 562	(360)	-	-	-	(160)	-	-	-	2 562	(520)
	5232	за 2022г.	2 562	(200)	-	-	-	(160)	-	-	-	2 562	(360)

## 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 2023г.	133 598	537 380	(5 358)	(537 350)	128 270
	5250	за 2022г.	149 191	506 059	(16 347)	(505 305)	133 598
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2023г.	-	36 765	-	(36 765)	-
	5251	за 2022г.	-	74 422	-	(74 422)	-
Многолетние насаждения	5242	за 2023г.	-	430 773	-	(430 773)	-
	5252	за 2022г.	-	331 119	-	(331 119)	-
Сооружения	5243	за 2023г.	-	62 908	-	(62 908)	-
	5253	за 2022г.	-	91 411	-	(91 411)	-
Земельные участки	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	8 353	-	(8 353)	-
Транспортные средства	5245	за 2023г.	-	6 904	-	(6 904)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Авансы, выданные под приобретение внеоборотных активов	5246	за 2023г.	754	-	(754)	-	-
	5256	за 2022г.	11 712	754	(11 712)	-	754
Расходы будущих периодов	5247	за 2023г.	132 844	30	(4 604)	-	128 270
	5257	за 2022г.	137 479	-	(4 635)	-	132 844

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 174	1 078
в том числе:			
Конструкция сборная для выгрузки винограда №1	5261	1 189	-
Конструкция сборная для выгрузки винограда №2	5262	985	-
Ангар для хранения сельскохозяйственной техники	5263	-	596
Каркасное сооружение площадью 23,5 м2	5264	-	482
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	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	3 076	3 076	3 076
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	8 353	8 353	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	377 820	377 820	380 151
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	132 893	251 248	242 504
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	75 005	75 005	75 005
	5288	-	-	-



Ермаков Андрей  
Геннадьевич

(расшифровка подписи)



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Ермаков Андрей  
Геннадьевич  
(расшифровка подписи)



## 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	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Ермаков Андрей  
 Геннадьевич  
 (расшифровка подписи)

**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 из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	53 852	(17 811)	29 593	-	(16 313)	-	(471)	-	-	-	-	67 132	(17 340)
	5530	за 2022г.	79 783	(18 163)	34 034	-	(59 965)	-	(352)	-	-	-	-	53 852	(17 811)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	17 853	(17 811)	284	-	(352)	-	(471)	-	-	-	-	17 785	(17 340)
	5531	за 2022г.	18 543	(18 163)	348	-	(1 038)	-	(352)	-	-	-	-	17 853	(17 811)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	11 582	-	28 766	-	(11 080)	-	-	-	-	-	-	29 268	-
	5532	за 2022г.	60 666	-	9 269	-	(58 353)	-	-	-	-	-	-	11 582	-
Прочая	5513	за 2023г.	24 417	-	543	-	(4 881)	-	-	-	-	-	-	20 079	-
	5533	за 2022г.	574	-	24 417	-	(574)	-	-	-	-	-	-	24 417	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	53 852	(17 811)	29 593	-	(16 313)	-	(471)	X	-	-	-	67 132	(17 340)
	5520	за 2022г.	79 783	(18 163)	34 034	-	(59 965)	-	(352)	X	-	-	-	53 852	(17 811)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	1 096 790	771 630	11 371	(330 838)	-	(883 323)	-	-	665 630
	5571	за 2022г.	897 963	585 231	15 402	(196 249)	-	(205 557)	-	-	1 096 790
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	674 568	208 830	-	-	-	(226 811)	-	-	656 587
	5572	за 2022г.	774 204	110 170	-	(4 249)	-	(205 557)	-	-	674 568
займы	5553	за 2023г.	412 941	562 800	11 371	(330 600)	-	(656 512)	-	-	-
	5573	за 2022г.	123 759	465 780	15 402	(192 000)	-	-	-	-	412 941
прочая	5554	за 2023г.	9 281	-	-	(238)	-	-	-	-	9 043
	5574	за 2022г.	-	9 281	-	-	-	-	-	-	9 281
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	282 116	204 719	5	(348 223)	-	883 323	-	-	1 021 940
	5580	за 2022г.	152 924	107 835	30 646	(214 846)	-	205 557	-	-	282 116
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	2 220	1 455	-	(1 456)	-	-	-	-	2 219
	5581	за 2022г.	2 202	1 874	-	(1 856)	-	-	-	-	2 220
авансы полученные	5562	за 2023г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	28 738	3 337	5	(27 906)	-	-	-	-	4 174
	5583	за 2022г.	5 590	23 320	4	(176)	-	-	-	-	28 738
кредиты	5564	за 2023г.	246 986	199 757	-	(318 481)	-	226 811	-	-	355 073
	5584	за 2022г.	141 021	82 377	30 642	(212 611)	-	205 557	-	-	246 986
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	656 512	-	-	656 512
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	4 170	170	-	(378)	-	-	-	-	3 962
	5586	за 2022г.	4 109	264	-	(203)	-	-	-	-	4 170
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 378 906	976 349	11 376	(679 061)	-	X	-	-	1 687 570
	5570	за 2022г.	1 050 887	693 066	46 048	(411 095)	-	X	-	-	1 378 906

## 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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

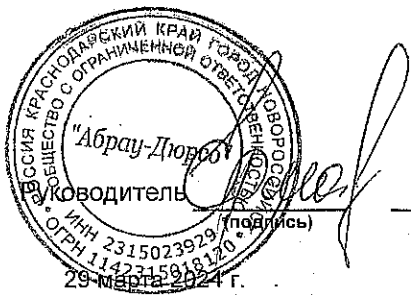


Ермаков Андрей  
Геннадьевич  
(расшифровка подписи)

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	106 187	62 940
Расходы на оплату труда	5620	91 732	82 949
Отчисления на социальные нужды	5630	27 925	23 420
Амортизация	5640	126 074	93 522
Прочие затраты	5650	71 843	52 719
Итого по элементам	5660	423 761	315 550
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(17 386)	(4 491)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	406 375	311 059

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



**Ермаков Андрей  
Геннадьевич**  
(расшифровка подписи)

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 839	13 979	(11 864)	(175)	11 779



Ермаков Андрей  
Геннадьевич  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	2 933 646	3 053 646	3 105 000
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	7 457 049	5 938 943	5 394 105
в том числе:	5811	-	-	-



Ермаков Андрей  
Геннадьевич  
(расшифровка подписи)

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	45 820		49 912	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	71		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	45 749		49 912	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-



Ермаков Андрей  
 Геннадьевич  
 (расшифровка подписи)