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

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация (орган исполнительной власти)	Общество с ограниченной ответственностью "Сельскохозяйственное предприятие "Урожайное"	по ОКПО	54726650	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2608009307	
Вид деятельности	Сельское хозяйство	по ОКВЭД 2	01.11.11	
Организационно-правовая форма	ООО - общество с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ/ ОКФС	65	16
Единица измерения:	тыс. руб	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	
						выбыло				переоценка			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
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	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	начислено амортизации***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2023 г.	5200	710 107	(137 109)	79 601	(24 020)	6 058	(46 778)	11 559	12 289	777 247	(165 540)
	за 2022 г.	5210	296 060	(110 920)	425 908	(11 861)	13 461	(39 650)	-	-	710 107	(137 109)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г.	5201	30 344	(7 535)	8 345	(59)	41	(1 541)	1 241	269	39 871	(8 766)
	за 2022 г.	5211	29 513	(5 987)	1 025	(194)	179	(1 727)	-	-	30 344	(7 535)
машины и оборудование	за 2023 г.	5202	612 870	(115 839)	34 052	(3 536)	3 080	(40 994)	10 068	9 815	653 454	(143 938)
	за 2022 г.	5212	206 404	(87 380)	408 977	(2 511)	5 556	(34 015)	-	-	612 870	(115 839)
транспортные средства	за 2023 г.	5203	35 182	(13 735)	24 427	(12 353)	2 937	(4 243)	250	2 205	47 506	(12 836)
	за 2022 г.	5213	27 435	(16 141)	13 998	(6 251)	6 297	(3 891)	-	-	35 182	(13 735)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5214	1 902	(1 412)	-	(1 902)	1 429	(17)	-	-	-	-
рабочий скот	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. № 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		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***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продуктивный скот	за 2023 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	31 711	-	12 777	(8 072)	-	-	-	-	36 416	-
	за 2022 г.	5219	30 806	-	1 908	(1 003)	-	-	-	-	31 711	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5209.1	31 711	-	-	-	-	-	-	-	31 711	-
	за 2022 г.	5219.1	30 806	-	1 908	(1 003)	-	-	-	-	31 711	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2023 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено 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	1 946	70 923	-	(72 869)	-
	за 2022 г.	5250	181 472	245 880	-	(425 406)	1 946

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	3 882	4 871	4 785
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	113 373	101 418	101 276
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2023 г.	5301	1 891	-	-	(1 891)	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5311	-	-	1 891	-	-	-	-	1 891	-
Краткосрочные - всего	за 2023 г.	5305	84 806	-	464 426	(327 476)	-	-	-	221 756	-
	за 2022 г.	5315	178 115	-	258 191	(351 500)	-	-	-	84 806	-
Финансовых вложений - итого	за 2023 г.	5300	86 697	-	464 426	(329 367)	-	-	-	221 756	-
	за 2022 г.	5310	178 115	-	260 082	(351 500)	-	-	-	86 697	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2023 г.	5400	266 715	-	921 964	(945 102)	-	-	243 577	-
	за 2022 г.	5420	138 687	-	775 253	(647 225)	-	-	266 715	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2023 г.	5401	92 458	-	347 275	(361 065)	-	-	78 668	-
	за 2022 г.	5421	57 975	-	350 547	(316 064)	-	-	92 458	-
животные на выращивании и откорме	за 2023 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2023 г.	5403	56 391	-	238 701	(225 454)	-	-	69 638	-
	за 2022 г.	5423	48 491	-	202 787	(194 887)	-	-	56 391	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2023 г.	5404	115 102	-	332 702	(352 660)	-	-	95 144	-
	за 2022 г.	5424	28 870	-	218 633	(132 401)	-	-	115 102	-
товары отгруженные	за 2023 г.	5405	2 764	-	3 286	(5 923)	-	-	127	-
	за 2022 г.	5425	3 351	-	3 286	(3 873)	-	-	2 764	-
расходы будущих периодов	за 2023 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2023 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
					поступление		выбыло					
			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	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	149 143	-	1 116 506	-	(1 165 090)	-	-	-	100 559	-
	за 2022 г.	5530	263 420	-	706 597	-	(820 874)	-	-	-	149 143	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5511	13 849	-	670 010	-	(659 826)	-	-	-	24 033	-
	за 2022 г.	5531	7 108	-	364 634	-	(357 893)	-	-	-	13 849	-
авансы выданные	за 2023 г.	5512	133 215	-	238 262	-	(301 985)	-	-	-	69 492	-
	за 2022 г.	5532	255 701	-	286 811	-	(409 297)	-	-	-	133 215	-
прочие	за 2023 г.	5513	2 079	-	208 234	-	(203 279)	-	-	-	7 034	-
	за 2022 г.	5533	611	-	55 152	-	(53 684)	-	-	-	2 079	-
Итого	за 2023 г.	5500	149 143	-	1 116 506	-	(1 165 090)	-	-	X	100 559	-
	за 2022 г.	5520	263 420	-	706 597	-	(820 874)	-	-	X	149 143	-

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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)******	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления******	погашение	списание на финансовый результат******	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	407 728	51 515	-	(83 544)	-	(55 250)	320 449
	за 2022 г.	5571	469 883	39 634	-	(96 489)	-	(5 300)	407 728
в том числе: кредиты	за 2023 г.	5552	395 390	50 000	-	(76 860)	-	(55 250)	313 280
	за 2022 г.	5572	469 883	21 899	-	(91 092)	-	(5 300)	395 390
займы	за 2023 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5554	12 338	1 515	-	(6 684)	-	-	7 169
	за 2022 г.	5574	-	17 735	-	(5 397)	-	-	12 338
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	137 989	895 586	-	(812 816)	-	-	220 759
	за 2022 г.	5580	125 464	634 519	6 760	(628 754)	-	-	137 989
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2023 г.	5561	3 727	330 967	-	(332 194)	-	-	2 500
	за 2022 г.	5581	4 817	336 083	-	(337 173)	-	-	3 727
авансы полученные	за 2023 г.	5562	-	404 202	-	(349 793)	-	-	54 409
	за 2022 г.	5582	27 344	167 521	-	(194 865)	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	58	2 698	-	(829)	-	-	1 927
	за 2022 г.	5583	239	1 535	-	(1 716)	-	-	58
кредиты	за 2023 г.	5564	134 204	157 719	-	(130 000)	-	-	161 923
	за 2022 г.	5584	93 064	129 380	6 760	(95 000)	-	-	134 204
займы	за 2023 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5566	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5586	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2023 г.	5550	545 717	947 101	-	(896 360)	-	X	541 208
	за 2022 г.	5570	595 347	674 153	6 760	(725 243)	-	X	545 717

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	144 446	115 878
Затраты на оплату труда	5620	32 682	31 771
Отчисления на социальные нужды	5630	841	6 471
Амортизация	5640	44 372	37 034
Прочие затраты	5650	68 530	47 853
Итого по элементам затрат	5660	290 871	239 007
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	(93 545)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	9 348	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	300 219	145 462

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	2 764	842	(2 341)	-	1 265

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	142 407	97 232
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	142 407	97 232
из них: на растениеводство	5901.1	142 407	97 232
на животноводство	5901.2	-	-
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 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	-	-
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	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" именует 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) Чернов Андрей Иванович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (при наличии) _____ (подпись) Гунченко Татьяна Сергеевна (расшифровка подписи)

Общество с ограниченной ответственностью «Сельскохозяйственное предприятие «Урожайное» Ставропольский край Ипатовский р-н, с. Красная Поляна ОГРН: 1022602621095 ИНН: 2608009307