

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

Организация (орган исполнительной власти)	КОДЫ
Идентификационный номер налогоплательщика	0710006
Вид деятельности	31
Организационно-правовая форма	12
Единица измерения:	00610750
	6504014927
	01.41
	12267
	13
	384

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКФС/ОКФС
по ОКЕИ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СОВХОЗ КОРСАКОВСКИЙ"

Сельское хозяйство

НАО - негосударственное акционерное общество, включая ЗАО

тыс. руб

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	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки 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. за 2022 г.	5100 5110	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации***	первоначальная стоимость**	переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		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	14	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2023 г. за 2022 г.	5200 5210	4 568 913 4 193 033	(1 078 633) (893 632)	172 098 570 943	(196 566) (195 063)	83 269 78 826	(261 407) (263 847)	- -	- -	4 544 445 4 568 913	(1 256 791) (1 078 653)	- -	
в том числе:	за 2023 г. за 2022 г.	5201 5211	3 020 451 2 682 474	(373 816) (292 898)	49 575 362 974	(448) (24 997)	448 7 206	(89 258) (88 124)	- -	- -	3 069 578 3 020 451	(462 626) (373 816)	- -	
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г. за 2022 г.	5202 5212	817 499 784 795	(466 076) (432 416)	- 60 654	(5 566) (27 950)	4 701 23 066	(58 932) (56 726)	- -	- -	811 933 817 499	(520 327) (466 076)	- -	
машины и оборудование	за 2023 г. за 2022 г.	5203 5213	153 702 153 969	(99 310) (63 211)	2 177 9 033	(10 536) (9 300)	10 382 9 029	(42 284) (45 128)	- -	- -	145 343 153 702	(131 212) (99 310)	- -	
транспортные средства	за 2023 г. за 2022 г.	5204 5214	57 291 57 468	(21 799) (11 024)	- -	- (177)	- 66	(11 457) (10 841)	- -	- -	57 291 57 291	(33 256) (21 799)	- -	
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г. за 2022 г.	5205 5215	386 386	(259) (234)	- -	(80) -	80 -	(23) (25)	- -	- -	306 386	(202) (259)	- -	
рабочий скот	за 2023 г. за 2022 г.	5205 5215	386 386	(259) (234)	- -	(80) -	80 -	(23) (25)	- -	- -	306 386	(202) (259)	- -	

* 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		пересценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	12	13
			4	5	6	7		8	9	10	11				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
продуктивный скот	за 2023 г.	5206	414 870	(111 721)	120 346	(179 936)	67 658	(55 902)	-	-	-	555 280	(99 965)		
	за 2022 г.	5216	407 191	(91 577)	137 431	(129 752)	38 786	(58 930)	-	-	-	414 870	(111 721)		
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	104 714	(5 672)	-	-	-	(3 531)	-	-	104 714	(9 203)			
	за 2022 г.	5219	106 750	(2 272)	851	(2 887)	673	(4 073)	-	-	104 714	(5 672)			
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5209.1	5 010	-	-	-	-	-	-	-	5 010	-			
	за 2022 г.	5219.1	5 012	-	-	-	(2)	-	-	-	5 010	-			
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	Изменения за период		На конец периода		
			затраты за период	списано			
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2023 г.	5240	382 496	185 937	(8 880)	(153 512)	406 041
	за 2022 г.	5250	665 680	296 601	(10 887)	(568 898)	382 496

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

Наименование показателя	Коды		За 2023 г.		За 2022 г.	
	2	3	4	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	49 575	-	-	225 887
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	
	2	3	4	5	6	7	8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-	-	-	-	-
	5281	-	-	-	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	5 506	-	-	-	-	-	-
	5283	-	-	-	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-	-	-	-
	5285	-	-	-	-	-	-	-
Иное использование основных средств (запол)	5286	-	-	-	-	-	-	-
	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)	текучей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка****					7
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Долгосрочные - всего	за 2023 г.	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2023 г.	5305	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5315	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - нтого	за 2023 г.	5300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период		На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2023 г.	5400	452 967	-	1 463 816	(1 522 280)	-	394 503	-
	за 2022 г.	5420	444 029	-	1 703 558	(1 694 620)	-	452 967	-
в том числе:	за 2023 г.	5401	214 623	-	357 780	(435 988)	-	136 415	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	5421	157 466	-	525 176	(468 019)	-	214 623	-
животные на выращивании и откорме	за 2023 г.	5402	225 697	-	380 245	(375 827)	-	230 115	-
	за 2022 г.	5422	281 232	-	383 126	(438 661)	-	225 697	-
затраты в незавершенном производстве	за 2023 г.	5403	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5423	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2023 г.	5404	12 626	-	702 318	(686 971)	-	27 973	-
	за 2022 г.	5424	5 331	-	773 270	(765 975)	-	12 626	-
товары отгруженные	за 2023 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	за 2023 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2023 г.	5407	21	-	23 473	(23 494)	-	-	-
	за 2022 г.	5427	-	-	21 986	(21 965)	-	21	-

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 хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)*****	присоединения процентов, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****	8		
2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	54 357	30 000	-	(31 353)	-	-	53 004	
в том числе:	за 2022 г.	5571	66 261	-	21 479	(33 383)	-	-	54 357	
кредиты	за 2023 г.	5552	-	30 000	-	(9 167)	-	-	20 833	
займы	за 2022 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2023 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	за 2022 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2023 г.	5554	54 357	-	-	(22 186)	-	-	-	
	за 2022 г.	5574	66 261	-	21 479	(33 383)	-	-	32 171	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	120 307	67 281	3 542	(54 775)	-	-	54 357	
в том числе:	за 2022 г.	5580	183 891	109 544	1 095	(174 223)	-	-	136 355	
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2023 г.	5561	102 995	46 434	-	(40 331)	-	-	120 307	
авансы полученные	за 2022 г.	5581	115 286	98 125	-	(110 416)	-	-	109 098	
	за 2023 г.	5562	3 747	3	-	(1 404)	-	-	102 995	
	за 2022 г.	5582	16	3 731	-	-	-	-	2 346	
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	2 016	13 697	-	(7 183)	-	-	3 747	
	за 2022 г.	5583	6 037	5 981	-	(10 002)	-	-	8 530	
кредиты	за 2023 г.	5564	-	-	3 542	(3 542)	-	-	2 016	
займы	за 2022 г.	5565	46 745	-	-	(46 745)	-	-	-	
прочие	за 2022 г.	5585	-	-	1 095	(1 095)	-	-	-	
	за 2023 г.	5566	11 549	7 147	-	(2 315)	-	-	16 381	
Итого	за 2022 г.	5586	15 807	1 707	-	(5 965)	-	-	11 549	
	за 2023 г.	5550	174 664	97 281	3 542	(86 128)	-	X	189 359	
	за 2022 г.	5570	250 152	109 544	22 574	(207 606)	-	X	174 664	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		2	3	4	5		
Всего	5590	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5591	-	-	-	-	-	-
долгосрочная	5592	-	-	-	-	-	-
из нее:	5593	-	-	-	-	-	-
по кредитам займам	5594	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5595	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5596	-	-	-	-	-	-
из нее:	-	-	-	-	-	-	-
по кредитам займам	-	-	-	-	-	-	-

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	205 131	176 367
Затраты на оплату труда	5620	176 367	174 248
Отчисления на социальные нужды	5630	56 938	54 633
Амортизация	5640	247 497	262 560
Прочие затраты	5650	57 691	71 333
Итого по элементам затрат	5660	743 624	739 141
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	743 624	739 141

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	14 999	31 358	(30 184)	(797)	15 376

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
Полученные - всего	5800	-	-
в том числе:			
объекты основных средств	5801	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-
из них: вексели	5802.1	-	-
прочее	5810	-	-
Выданные - всего	5811	-	-
в том числе:			
объекты основных средств	5811.1	-	-
из них: переданные в залог	5812	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812.1	-	-
из них: переданные в залог	5813	-	-
прочее	5813.1	-	-
из них: переданные в залог			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	3а 2023 г.		3а 2022 г.	
		2	3	4	5
Получено бюджетных средств - всего	5900		241 204		243 406
в том числе:					
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901		171 746		159 937
из них:					
на растениеводство	5901.1		34 312		22 578
на животноводство	5901.2		136 694		137 359
на прочие цели	5901.3		740		-
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		69 458		83 469
из них:					
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.1		53 732		59 318
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.2		15 726		24 151
на прочие цели	5905.3		-		-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.4		-		-
СПРАВЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.5		-		-
	5905.6		-		-
Бюджетные кредиты - всего	5910		-		-
	5920		-		-
Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	На конец года
	2	3	4	5	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" имеют 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 определена текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обеспечение 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

КОРНЕВ ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(при наличии)

ЕРЕМИНА СВЕТЛАНА ВЛАДИМИРОВНА

(расшифровка подписи)

