

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.
Общество с ограниченной ответственностью "АгроЭкоСистемы" ИНН 5221005976

**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	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года	выбыло	начислено	убыток	пересечена	первое	накопленная		
			первое- начальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первое- начальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	первое- начальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5110	за 20 22 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5101	за 20 23 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:											
патенты на изобретения	5111	за 20 22 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5102	за 20 23 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
программы для ЭВМ	5112	за 20 22 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5103	за 20 23 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
секреты производства (ноу-хау)	5113	за 20 22 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5120	()	()	()
в том числе:				
патенты на изобретения	5121	()	()	()
секреты производства (ноу-хау)	5122	()	()	()

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5130			
В том числе:				
программа для ЭВМ	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы, на начало года	Изменения за период			Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы, на конец года
				поступило	выбыло	Списано на расходы по обычным видам деятельности	
НИОКР - всего	5140	за 20 23 г. ¹		-	()	()	
	5150	за 20 22 г. ²			()	()	
В том числе:	5141	за 20 23 г. ¹			()	()	
технология производства нового вида продукции	5151	за 20 22 г. ²			()	()	

Примечание [К+ 1]: Данная таблица разработана на основе таблицы 1.4, приведенной в Примере оформления пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, но не соответствует ей полностью.

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 20 23 г. ¹		(-)	(-)		
	5170	за 20 22 г. ²		(-)	(-)		
в том числе:	5161	за 20 23 г. ¹		(-)	(-)		
	5171	за 20 22 г. ²		(-)	(-)		
технология производства нового вида продукции	5162	за 20 23 г. ¹		(-)	(-)		
	5172	за 20 22 г. ²		(-)	(-)		
разработка системы контроля качества	5180	за 20 23 г. ¹		(-)	(-)		
	5190	за 20 22 г. ²		(-)	(-)		
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 20 23 г. ¹		(-)	(-)		
	5191	за 20 22 г. ²		(-)	(-)		
в том числе:	5182	за 20 23 г. ¹		(-)	(-)		
	5192	за 20 22 г. ²		(-)	(-)		
программное обеспечение для контроля и оптимизации бизнес-процессов							

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Обесценение	Изменения за период			На конец периода	Обесценение
					за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 23 г. ¹	78 674		77 915	-	79 821	-	78 674
	5250	за 20 22 г. ²	76 768		16 541	-	14 635	-	76 768
в том числе:	5241	за 20 23 г. ¹							
здания	5251	за 20 22 г. ²							
машины и оборудование	5242	за 20 23 г. ¹							
	5252	за 20 22 г. ²							
	5243	за 20 23 г. ¹							
прекиспелые средства	5253	за 20 22 г. ²							
	5244	за 20 23 г. ¹							
оформления	5254	за 20 22 г. ²							

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5280	-	-
в том числе:			
цех N 2	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ³
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	49 057	93 363	117 632
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	130 492	100 347	77 226

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	накисшие проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
Долгосрочные -	5301	за 20 23 г. ¹			()	-	-				
	5311	за 20 22 г. ²			()	-	-				
в том числе:	5302	за 20 23 г. ¹			()	-	-				
	5312	за 20 22 г. ²			()	-	-				
акции	5312	за 20 23 г. ¹			()	-	-				
займы, предоставленные другим организациям	5303	за 20 23 г. ¹			()	-	-				
займы, предоставленные другим организациям	5313	за 20 22 г. ²			()	-	-				
займы, предоставленные работникам организации	5304	за 20 23 г. ¹			()	-	-				
займы, предоставленные работникам организации	5314	за 20 22 г. ²			()	-	-				
Краткосрочные -	5305	за 20 23 г. ¹			()	-	-				
	5315	за 20 22 г. ²			()	-	-				
в том числе:	5306	за 20 23 г. ¹			()	-	-				
	5316	за 20 22 г. ²			()	-	-				
Финансовых вложений -	5300	за 20 23 г. ¹			()	-	-	()			
	5310	за 20 22 г. ²			()	-	-	()			
Итого	5310	за 20 22 г. ²			()	-	-	()			

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ¹	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в запоре, - всего	5320	-	-	-
В том числе:				
акции	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные Третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
В том числе:				
(другие виды)	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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 обеспечение запасов	выбыло	резерв под обеспечение запасов	убыток от обеспечения запасов	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под обеспечение запасов
Запасы - всего	5400	за 20 23 г. ¹	250 715	(-)	581 039	(690 604)	-	(-)	141 150	(-)
	5420	за 20 22 г. ²	166 720	(-)	590 063	(505 068)	-	(-)	250 715	(-)
В том числе:		за 20 23 г. ¹	38 587	(-)	156 230	(144 838)	-	(-)	49 979	(-)
сырья и материалы	5421	за 20 22 г. ²	26 969	(-)	134 317	(122 699)	-	(-)	38 587	(-)
запчасти в незавершенном производстве	5402	за 20 23 г. ¹	129 673	(-)	199 482	(284 147)	-	(-)	45 008	(-)
	5422	за 20 22 г. ²	61 781	(-)	255 020	(187 128)	-	(-)	129 673	(-)
готовая продукция	5403	за 20 23 г. ¹	65 829	(-)	190 500	(231 300)	-	(-)	25 029	(-)
	5423	за 20 22 г. ²	61 019	(-)	187 128	(182 318)	-	(-)	65 829	(-)
товары	5404	за 20 23 г. ¹	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)
	5424	за 20 22 г. ²	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)
Животные на выращивании	5405	за 20 23 г. ¹	16626	X	34827	(30319)	X	X	21 134	X
	5425	за 20 22 г. ²	15951	X	13598	(12923)	X	X	16 626	X

4.2. Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
материалы	5441			

месяцы	5442			
Затрачено, находящееся в запасе по договору - всего	5445			
в том числе:				
продукция	5446			
месяцы	5447			

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
В том числе:							
получателей продукции	5541						
контрактовара	5542						
арендатора	5543						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			Изменения за период			Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁶	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶		погашение	выбыло	списание на финансовый результат ⁶		перевод на долгосрочную задолженность
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁶	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	59 605	22 633	1 281	(16 735)	(1281)	()	()	65 503	
	5571	за 20 22 г. ²	68 416	20 017	1 707	(28 590)	(1945)	()	()	59 605	
в том числе:											
долгосрочные обязательства по кредитам и займам (счет 67)	5552	за 20 23 г. ¹	36 408		1 281	(9 600)	(1281)	()	()	26 808	
		за 20 22 г. ²	47 566		1 707	(10 920)	(1945)	()	()	36 408	
	5572	за 20 23 г. ¹	23 197	22 633		(7 135)	()	()	()	38 695	
		за 20 22 г. ²	20 850	20 017		(17 670)	()	()	()	23 197	
долгосрочные обязательства по аренде (счет 76, с/счета) учета расходов с арендодателем)	5573										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	220 009	633 483	12 157	(590 408)	(12157)	()	()	263 094	
	5580	за 20 22 г. ²	112 241	566 917	4 684	(459 149)	(4684)	()	()	220 009	
в том числе:											
обязательства перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	5561	за 20 23 г. ¹	7 905	200 675		(183 481)	()	()	()	25 099	
		за 20 22 г. ²	17 727	172 824		(182 646)	()	()	()	7 905	
	5562	за 20 23 г. ¹	42 854	197 657		(179 978)	()	()	()	60 533	

обязательства перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62)	5562	за 20 22 г. ²	33 596	153 049		(143 791)	(-)	-	42 854
	5563	за 20 23 г. ¹	1 266	44 395		(40 061)	(-)	-	5 600
обязательства перед объектами по налогам и сборам (счет 68)	5583	за 20 22 г. ²	1 187	32 531		(32 452)	(-)	-	1 266
	5584	за 20 23 г. ¹	5 865	977		(6 795)	(-)	-	47
обязательства по страховым взносам (субсчет 69)	5584	за 20 22 г. ²	556	10 115		(4 806)	(-)	-	5 865
	5585	за 20 23 г. ¹	1 546	48 232		(48 293)	(-)	-	1 485
обязательства перед персоналом (счета 70, 71, субсчета 76-41)	5585	за 20 22 г. ²	1 215	45 055		(44 724)	(-)	-	1 546
	5586	за 20 23 г. ¹				(-)	(-)	-	
обязательства перед арендодателем (счет 76, субсчет учета расчетов с арендодателем)	5586	за 20 22 г. ²				(-)	(-)	-	
	5587	за 20 23 г. ¹				(-)	(-)	-	
обязательства перед учредителями по выплатам дивидендов (субсчет 75-2)	5587	за 20 22 г. ²				(-)	(-)	-	
	5588	за 20 23 г. ¹	160 573	141 547	12 157	(131 800)	(12 157)		170 320
краткосрочные обязательства по кредитам и займам (счета 66, 67)	5588	за 20 22 г. ²	57 960	153 343	4 681	(50 730)	(4684)		160 573
	5589	за 20 23 г. ¹	220 009	633 483	12 157	(590 408)	(12 157)	X	263 084
Итого	5570	за 20 22 г. ²	112 241	566 917	4 681	(459 149)	(4684)	X	220 009

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
по расчетам с покупателями и заказчиками	5591			
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5592			
по расчетам с работниками по заработной плате	5593			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	63 424	166 152
Расходы на оплату труда	5620	47 642	44 141
Отчисления на социальные нужды	5630	10 710	9 841
Амортизация	5640	38 024	37 185
Прочие затраты	5650	4 915	4 663
Итого по элементам	5660	164 715	281 982
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5670		105464
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		92 226
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	256 941	156 518

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
			обязательства	проценты			
Оценочные обязательства - всего	5700				()	(-)	
в том числе:							
по гарантийному обслуживанию	5701				()	(-)	
по оплате отпусков и вознаграждений	5702				()	(-)	

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ¹		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ³	
Полученные - всего	5800						
в том числе:							
банковская гарантия	5801						
залог в силу закона	5802						
Выданные - всего	5810		130 492		100 347		77 226
в том числе:							
залог в силу закона	5811						
залог по договору	5812		130 492		100 347		77 226
поручительство	5813						

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹		За 20 22 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		21 506		7 977
в том числе:					
на текущие расходы	5901		10 682		7 977
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
			20 23 г. ¹		
			20 22 г. ²		
			5910		-
			5920		-

Руководитель:

Алимов Д.В.
(расшифровка подписи)

М.П.

20 24 г.



Примечания:

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. 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;
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

рыночная стоимость.