

**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 2023 г.	1 663	(994)	12	-	-	(187)	-	-	-	1 675	(1 181)
	5110	за 2022 г.	1 767	(931)	34	(138)	138	(201)	-	-	-	1 663	(994)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023 г.	1 663	(994)	12	-	-	(187)	-	-	-	1 675	(1 181)
	5111	за 2022 г.	1 767	(931)	34	(138)	138	(201)	-	-	-	1 663	(994)

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Тов знак "АГРОСИЛА ГРУПП"	5131	60	60	-
Тов знак "ФИНАГРОтрейд"	5132	68	68	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5182	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5192	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5183	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5193	за 2022 г.	-	-	-	-	

Руководитель _____
(подпись)

2024 г.

Барсукова Светлана

Геннадьевна

(расшифровка подписи)

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	
	5240	за 2023 г.	-	-	-	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2022 г.	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023 г.	-	-	-	-
	5251	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 - в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Барсукова Светлана

Геннадьевна

(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

2024 г.

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	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				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	1 022 328	-	2 828 746	(112)	-	-	-	3 850 962	-
	5311	за 2022 г.	598 675	-	423 653	-	-	-	-	1 022 328	-
в том числе:											
займы	5302	за 2023 г.	654 825	-	22 307	-	-	-	-	677 132	-
	5312	за 2022 г.	438 188	-	216 637	-	-	-	-	654 825	-
паи, акции	5303	за 2023 г.	367 503	-	2 806 439	(112)	-	-	-	3 173 830	-
	5313	за 2022 г.	160 487	-	207 016	-	-	-	-	367 503	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	3 155 090	-	3 107 128	3 128 689	-	-	-	3 133 529	-
	5315	за 2022 г.	5 542 698	-	2 870 519	(5 258 127)	-	-	-	3 155 090	-
в том числе:											
займы	5306	за 2023 г.	3 155 090	-	3 107 128	3 128 689	-	-	-	3 133 529	-
	5316	за 2022 г.	5 542 698	-	2 870 519	(5 258 127)	-	-	-	3 155 090	-
Финансовых вложений -	5300	за 2023 г.	4 177 418	-	5 935 874	3 128 577	-	-	-	6 984 491	-
ИТОГО	5310	за 2022 г.	6 141 373	-	3 294 172	(5 258 127)	-	-	-	4 177 418	-

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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				

Барсукова Светлана
Геннадьевна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)
2024 г.

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

Руководитель _____
 (подпись)
 2024

Барсукова Светлана
 Геннадьевна
 (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	погашение	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	списание на финансовый результат	восстановление резерва										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
проценты по долгосрочным займам	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-	
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	3 766 355	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 137 316	-	
	5530	за 2022 г.	3 875 582	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 766 355	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	1 373 927	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 401 732	-	
	5531	за 2022 г.	768 701	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 373 927	-	
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	2 241 097	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 588 011	-	
	5532	за 2022 г.	2 993 227	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 241 097	-	
Прочая	5513	за 2023 г.	151 330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	147 573	-	
	5533	за 2022 г.	113 654	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	151 330	-	
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	
Итого	5500	за 2023 г.	3 766 355	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	3 137 316
	5520	за 2022 г.	3 875 582	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	3 766 355

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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате			спливание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 230 000
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ПАО ВТБ	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	1 230 000
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	7 728 360	-	-	-	-	-	-	-	8 905 964
	5580	за 2022 г.	9 834 509	-	-	-	-	-	-	-	7 728 360
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	802 154	-	-	-	-	-	-	-	884 817
	5581	за 2022 г.	178 308	-	-	-	-	-	-	-	802 154
авансы полученные	5562	за 2023 г.	5 426 514	-	-	-	-	-	-	-	4 202 700
	5582	за 2022 г.	7 187 282	-	-	-	-	-	-	-	5 426 514
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	5 243	-	-	-	-	-	-	-	87 379
	5583	за 2022 г.	199 490	-	-	-	-	-	-	-	5 243
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	1 492 003	-	-	-	-	-	-	-	3 729 202
	5585	за 2022 г.	1 152 448	-	-	-	-	-	-	-	1 492 003
прочая	5566	за 2023 г.	2 446	-	-	-	-	-	-	-	1 866
	5586	за 2022 г.	1 116 981	-	-	-	-	-	-	-	2 446
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	7 728 360	-	-	-	-	-	X	X	10 135 964
	5570	за 2022 г.	9 834 509	-	-	-	-	-	X	X	7 728 360

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Барукова Светлана

Геннадьевна

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	3 936 337	4 543 133
Расходы на оплату труда	5620	278 906	249 401
Отчисления на социальные нужды	5630	73 567	63 333
Амортизация	5640	10 041	8 982
Прочие затраты	5650	79 850	100 068
Итого по элементам	5660	4 378 701	4 964 917
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 378 701	4 964 917

Руководитель _____
(подпись)

2024 г.

**Барсукова Светлана
Геннадьевна**

(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	66 628	62 468	(56 604)	-	72 492
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	24 566	25 036	(19 480)	-	30 122
Резерв на выплату годового вознаграждения	5702	42 062	37 431	(37 124)	-	42 369

Барсукова Светлана

Геннадьевна

(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

6 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	-	150 000	129 491
в том числе:				
АК Барс Банк ПАО	5801	-	-	129 491
Альфа Банк АО	5802	-	150 000	-
Выданные - всего	5810	15 627 260	13 483 542	10 405 147
в том числе:				
Банкам по кредитам полученным	5811	15 627 260	13 483 542	10 405 147

Барсукова Светлана
Геннадьевна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)
2024 г. _____