

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

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

Общество с ограниченной ответственностью опытно-производственное хозяйство "Шипаковское"
Сельское хозяйство
ООО - общество с ограниченной ответственностью

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата (число, месяц, год)	
по ОКПО	0710006
ИНН	31
по ОКВЭД 2	12
по ОКФС/ОКФС	14091791
по ОКЕИ	2635067058
	01.11.1
	12300
	16
	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			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальная стоимость**
	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			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация**	поступило	выбыло	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация**	начислено амортизации**	переоценка	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация**	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация**
	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.	5200	259 717	(117 120)	10 767	(5 009)	4 244	(14 839)	1 420	4 468	266 895	(123 247)		
	за 2022 г.	5210	253 061	(119 368)	28 907	(22 251)	14 752	(12 504)	-	-	259 717	(117 120)		
в том числе:														
машины и оборудование	за 2023 г.	5201	76 875	(22 389)	6 966	(1 884)	41	(3 331)	601	13	82 538	(25 656)		
	за 2022 г.	5211	76 070	(18 793)	1 380	(575)	409	(4 005)	-	-	76 875	(22 389)		
транспортные средства	за 2023 г.	5202	136 288	(89 046)	167	(3 002)	4 186	(9 477)	633	3 897	134 086	(89 047)		
	за 2022 г.	5212	128 600	(95 667)	-	(17 957)	13 747	(7 127)	186	557	136 288	(89 047)		
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г.	5203	7 188	(4 161)	-	(31)	17	(827)	-	-	7 343	(4 414)		
	за 2022 г.	5213	6 295	(3 419)	966	(74)	74	(815)	-	-	7 187	(4 160)		
рабочий скот	за 2023 г.	5204	-	-	-	-	41	(10)	-	-	-	-		
	за 2022 г.	5214	577	(31)	-	(577)	-	-	-	-	-	-		
	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" (зарегистрирована Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 3 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирована Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирована Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирована Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирована Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирована Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирована 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***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	начислено амортизация***	первоначальная стоимость**	пересчетная накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продутинный скот	за 2023 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5207	661	(661)	-	-	-	-	-	-	-	661	(660)
	за 2022 г.	5217	661	(661)	-	-	-	-	-	-	-	661	(661)
Многолетние насаждения	за 2023 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: виноградины	за 2023 г.	5209	38 705	(863)	3 634	(92)	481	(1 204)	-	-	-	42 247	(2 067)
	за 2022 г.	5219	40 858	(797)	915	(92)	481	(3 068)	-	-	-	38 705	(863)
Другие виды основных средств	за 2023 г.	5209.1	26 273	(192)	3 634	(92)	-	(711)	-	-	-	29 815	(903)
	за 2022 г.	5209.2	28 471	(122)	-	(2 198)	-	(70)	-	-	-	26 273	(192)
земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2022 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доковых 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
				запущено за период	описано	
1	2	3	4	5	6	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2023 г.	5240	3 779	6 687	(10 466)	-
	за 2022 г.	5250	6 524	31 199	(5 037)	3 779

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

Наименование показателя	Коды	Изменения за период	
		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	Изменения за период		
		На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	5
Переведение в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 332	-	-
Переведение в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Получение в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Получение в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9 560	-	189
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.)	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 коррективная***	получило	выбыло (погашено)	накопленная коррективная***	наращение процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная***
1	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 - итого	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
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - 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	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2023 г.	5400	60 622	-	238 595	(256 646)	-	-	62 571	-
	за 2022 г.	5420	48 933	-	254 420	(242 731)	-	-	60 622	-
в том числе:	за 2023 г.	5401	11 974	-	58 971	(61 924)	-	-	9 021	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.	5421	15 812	-	37 332	(41 170)	-	-	11 974	-
животные на выращивании и откорме	за 2023 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2023 г.	5403	13 579	-	58 002	(67 112)	-	-	4 469	-
	за 2022 г.	5423	8 968	-	118 867	(114 256)	-	-	13 579	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2023 г.	5404	35 069	-	125 670	(111 658)	-	-	49 081	-
	за 2022 г.	5424	24 153	-	75 731	(64 815)	-	-	35 069	-
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	-	-	15 952	(15 952)	-	-	-	-
	за 2022 г.	5427	-	-	22 490	(22 490)	-	-	-	-

4.2. Запасы в задлоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в задлоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступление		Изменения за период			На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по среднему опера-циям)*****	притягано-писеся проценты, штрафы и иные начис-ления*****	погашение	списание на финансовый резуль-тат*****	восстанов-ление резерва	перевод из долго-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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2022 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2023 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5524	29 927	-	162 439	-	(169 364)	-	-	-	23 002	-
	за 2022 г.	5510	15 952	(320)	27 746	1	(14 042)	270	-	-	29 927	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5530	21 346	-	95 891	-	(104 967)	-	-	-	12 270	-
в том числе:	за 2022 г.	5511	1 750	(317)	19 639	-	(43)	-	-	-	21 346	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	5512	8 073	-	35 521	-	(33 707)	-	-	-	9 887	-
авансы выданные	за 2023 г.	5532	14 010	-	8 031	-	(13 968)	-	-	-	8 073	-
	за 2022 г.	5513	508	-	31 027	-	(30 690)	-	-	-	845	-
прочие	за 2023 г.	5533	192	(3)	76	1	(31)	270	-	-	508	-
	за 2022 г.	5500	29 927	-	162 439	-	(169 364)	-	-	X	23 002	-
Итого	за 2022 г.	5520	15 952	(320)	27 746	1	(14 042)	-	320	X	29 927	-

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:	5541	-	-	-	-	-	-
долгосрочная	5542	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в кратко- срочную задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по ссудам, опера- ции)*****	присчита- емая проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	выбыло	списание на финансовый резуль- тат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	15 218	-	-	(2 718)	-	-	12 500	
	за 2022 г.	5571	17 200	-	-	(1 982)	-	-	15 218	
в том числе:	за 2023 г.	5552	2 718	-	-	(2 718)	-	-	-	
	за 2022 г.	5572	4 700	-	-	(1 982)	-	-	2 718	
КРЕДИТЫ	за 2023 г.	5553	12 500	-	-	-	-	-	12 500	
	за 2022 г.	5573	12 500	-	-	-	-	-	12 500	
займы	за 2023 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2022 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	за 2023 г.	5560	157 551	259 125	-	(240 352)	-	-	176 324	
	за 2022 г.	5580	124 389	90 217	4 635	(61 953)	(6)	269	157 551	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5561	1 604	61 918	-	(1 966)	-	-	1 831	
	за 2022 г.	5581	2 097	44 216	-	(43 158)	-	-	1 604	
в том числе:	за 2023 г.	5582	4 090	14	-	(4 104)	-	-	1 058	
	за 2022 г.	5563	175	25 138	-	(17 864)	-	-	7 449	
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5583	1 217	3	4	(1 312)	(6)	269	175	
	за 2022 г.	5564	12 396	25 112	-	(25 589)	-	-	11 919	
кредиты	за 2023 г.	5584	25 086	12 365	823	(25 878)	-	-	12 396	
	за 2022 г.	5565	91 177	91 000	-	(83 147)	-	-	99 030	
займы	за 2023 г.	5585	39 620	76 349	3 808	(28 600)	-	-	91 177	
	за 2022 г.	5566	52 199	11 741	-	(8 903)	-	-	55 037	
прочие	за 2023 г.	5586	52 279	13	-	(93)	-	-	52 199	
	за 2022 г.	5550	172 769	259 125	-	(243 070)	-	X	188 824	
Итого	за 2023 г.	5570	141 589	90 217	4 635	(63 935)	(6)	X	172 769	

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	6	7	8	9
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.	
		3	4	5	6
Материальные затраты	5610	26 208	49 074		
Затраты на оплату труда	5620	19 919	24 622		
Отчисления на социальные нужды	5630	405	4 957		
Амортизация	5640	14 031	18 126		
Прочие затраты	5650	33 521	30 936		
Итого по элементам затрат	5660	94 084	127 715		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):					
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(4 899)	(15 530)		
(прирост [-],	5680	-	-		
уменьшение [+])	5690	-	-		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	89 185	112 185		

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Прирвано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 986	1 145	(1 440)	-	1 691

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021	
		3	4	5	6	7	8
Полученные - всего	5800	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-	-	-	-
объекты основных средств	5802	-	-	-	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802.1	-	-	-	-	-	-
из них: векселя	5803	-	-	-	-	-	-
Прочее	5810	24 034	24 034	24 034	24 034	24 034	24 034
Выданные - всего	5811	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5811.1	-	-	-	-	-	-
объекты основных средств	5812	-	-	-	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5813	24 034	24 034	24 034	24 034	24 034	24 034
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	6965	6965	4414	4414	
в том числе:						
на компенсацию текущих расходов (ср. 5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ из них:	5901	6965	6965	4414	4414	
на растениеводство	5901.1	-	-	-	-	
на животноводство	5901.2	6965	6965	4414	4414	
на прочие цели	5901.3	-	-	-	-	
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, землетрясения)	5901.4	-	-	-	-	
на капитальные вложения во внеоборотные активы (ср. 5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905	-	-	-	-	
из них:						
на капитальные вложения в коренное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и специально-монтажные работы)	5905.2	-	-	-	-	
на строительство объектов (включая приобретение оборудования и специально-монтажные работы)	5905.3	-	-	-	-	
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.4	-	-	-	-	
на прочие цели	5905.5	-	-	-	-	
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.6	-	-	-	-	
<i>СРВАЮЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i>						
Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	7	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 "Намеченная амортизация" имеются соответственно "Накопленный износ" и "Намеченный износ".

**** Накопленная амортизация 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, созданная в целях учета отступного дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

***** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, созданной в результате операций по списанию в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, созданной в одном отчетном периоде.

Руководитель

Камынин Николай Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Куликова Галина Ивановна

(расшифровка подписи)

(при наличии)

