

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 "Агрофирма "Подгорцы"
Сельское хозяйство
ООО - общество с ограниченной ответственностью
тыс. руб

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710006		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
по ОКПО	00551349		
ИНН	4338007740		
по ОКВЭД 2	01.41.21		
по ОКОПФ/ ОКФС	12300	16	
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	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортизация		
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	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортиза- ции***	переоценка		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
						первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***		
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	981 558	(453 445)	81 824	(53 722)	27 788	(93 392)	-	-	1 009 660	(519 049)
	за 2022 г.	5210	972 668	(398 094)	59 590	(50 700)	29 251	(84 602)	-	-	981 558	(453 445)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г.	5201	432 909	(126 453)	1 481	(3 909)	1 830	(22 256)	-	-	430 481	(146 879)
	за 2022 г.	5211	430 466	(104 624)	2 794	(351)	248	(22 077)	-	-	432 909	(126 453)
машины и оборудование	за 2023 г.	5202	328 882	(238 430)	26 468	(7 063)	6 063	(40 893)	-	-	348 287	(273 260)
	за 2022 г.	5212	334 372	(210 982)	5 080	(10 570)	9 804	(37 252)	-	-	328 882	(238 430)
транспортные средства	за 2023 г.	5203	38 767	(25 250)	-	(51)	23	(4 598)	-	-	38 716	(29 825)
	за 2022 г.	5213	37 888	(22 740)	1 344	(465)	368	(2 878)	-	-	38 767	(25 250)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
			первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортиза- ции***	переоценка		первоначаль- ная стоимость**	накопленная амортиза- ция***
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
продуктивный скот	за 2023 г.	5206	166 383	(61 555)	53 720	(42 528)	19 872	(23 888)	-	-	177 575	(65 571)
	за 2022 г.	5216	155 671	(59 748)	49 621	(38 909)	18 831	(20 638)	-	-	166 383	(61 555)
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	14 617	(1 757)	155	(171)	-	(1 757)	-	-	14 601	(3 514)
	за 2022 г.	5219	14 271	-	751	(405)	-	(1 757)	-	-	14 617	(1 757)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5209.1	4 299	-	-	(71)	-	-	-	-	4 228	-
	за 2022 г.	5219.1	3 953	-	751	(405)	-	-	-	-	4 299	-
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	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2023 г.	5240	162 167	366 732	-	(81 824)	447 075
	за 2022 г.	5250	17 975	203 782	-	(59 590)	162 167

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

Наименование показателя	Коды	За 2023 г.	За 2022 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	115	13 405	100
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	6 442	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	13 252
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	115 232	147 152	153 016

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****				
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>
Долгосрочные - всего	за 2023 г.	5301	1 535	-	-	(865)	-	-	-	670	-
	за 2022 г.	5311	1 742	-	500	(707)	-	-	-	1 535	-
Краткосрочные - всего	за 2023 г.	5305	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5315	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2023 г.	5300	1 535	-	-	(865)	-	-	-	670	-
	за 2022 г.	5310	1 742	-	500	(707)	-	-	-	1 535	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>
Запасы - всего	за 2023 г.	5400	269 383	-	1 935 739	(1 883 056)	-	-	322 066	-
	за 2022 г.	5420	256 053	-	1 507 755	(1 494 425)	-	-	269 383	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2023 г.	5401	30 426	-	218 984	(208 006)	-	-	41 404	-
	за 2022 г.	5421	33 542	-	201 560	(204 676)	-	-	30 426	-
животные на выращивании и откорме	за 2023 г.	5402	106 418	-	168 571	(155 655)	-	-	119 334	-
	за 2022 г.	5422	106 631	-	165 336	(165 549)	-	-	106 418	-
затраты в незавершенном производстве	за 2023 г.	5403	35 376	-	856 135	(845 879)	-	-	45 632	-
	за 2022 г.	5423	27 038	-	518 120	(509 782)	-	-	35 376	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2023 г.	5404	96 796	-	691 336	(672 787)	-	-	115 345	-
	за 2022 г.	5424	88 455	-	622 006	(613 665)	-	-	96 796	-
товары отгруженные	за 2023 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	за 2023 г.	5406	367	-	713	(729)	-	-	351	-
	за 2022 г.	5426	387	-	733	(753)	-	-	367	-
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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке опера- ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начис- ления*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****	восстанов- ление резерва			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
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	14 438	(102)	42 073	-	(14 438)	-	(37)	-	42 073	(139)
	за 2022 г.	5530	9 139	(907)	14 438	-	(9 139)	-	805	-	14 438	(102)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5511	2 422	-	3 543	-	(2 422)	-	-	-	3 543	-
	за 2022 г.	5531	2 033	(54)	2 422	-	(2 033)	-	54	-	2 422	-
авансы выданные	за 2023 г.	5512	759	(25)	3 262	-	(759)	-	(30)	-	3 262	(55)
	за 2022 г.	5532	1 371	(783)	759	-	(1 371)	-	758	-	759	(25)
прочие	за 2023 г.	5513	11 257	(77)	35 268	-	(11 257)	-	(7)	-	35 268	(84)
	за 2022 г.	5533	5 735	(70)	11 257	-	(5 735)	-	(7)	-	11 257	(77)
Итого	за 2023 г.	5500	14 438	(102)	42 073	-	(14 438)	-	(37)	X	42 073	(139)
	за 2022 г.	5520	9 139	(907)	14 438	-	(9 139)	-	805	X	14 438	(102)

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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
Всего	5540	139	-	102	-	907	-
в том числе: долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	139	-	102	-	907	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	
				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, опера-ции)*****	причитаю-щиеся проценты, штрафы и иные начисле-ния*****	погашение	списание на финансовый резуль-тат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	320 627	140 705	-	(30 715)	-	-	430 617
	за 2022 г.	5571	160 955	185 047	-	(25 375)	-	-	320 627
в том числе: кредиты	за 2023 г.	5552	316 952	140 705	-	(28 560)	-	-	429 097
	за 2022 г.	5572	155 336	185 047	-	(23 431)	-	-	316 952
займы	за 2023 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5554	3 675	-	-	(2 155)	-	-	1 520
	за 2022 г.	5574	5 619	-	-	(1 944)	-	-	3 675
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	97 404	119 984	-	(97 404)	-	-	119 984
	за 2022 г.	5580	93 623	97 404	-	(93 623)	-	-	97 404
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2023 г.	5561	13 094	35 489	-	(13 094)	-	-	35 489
	за 2022 г.	5581	32 671	13 094	-	(32 671)	-	-	13 094
авансы полученные	за 2023 г.	5562	26 000	30 150	-	(26 000)	-	-	30 150
	за 2022 г.	5582	15 000	26 000	-	(15 000)	-	-	26 000
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	273	124	-	(273)	-	-	124
	за 2022 г.	5583	276	273	-	(276)	-	-	273
кредиты	за 2023 г.	5564	40 000	40 000	-	(40 000)	-	-	40 000
	за 2022 г.	5584	40 000	40 000	-	(40 000)	-	-	40 000
займы	за 2023 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5566	18 037	14 221	-	(18 037)	-	-	14 221
	за 2022 г.	5586	5 676	18 037	-	(5 676)	-	-	18 037
Итого	за 2023 г.	5550	418 031	260 689	-	(128 119)	-	X	550 601
	за 2022 г.	5570	254 578	282 451	-	(118 998)	-	X	418 031

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.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	430 899	412 011
Затраты на оплату труда	5620	71 262	64 309
Отчисления на социальные нужды	5630	21 425	19 680
Амортизация	5640	83 364	82 081
Прочие затраты	5650	7 126	6 310
Итого по элементам затрат	5660	614 076	584 391
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(28 805)	(16 679)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	585 271	567 712

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Оценочные обязательства - всего	5700	6 577	10 666	(10 131)	-	7 112

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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	212 974	212 974	202 324
в том числе:				
объекты основных средств	5811	212 974	212 974	202 324
из них: переданные в залог	5811.1	212 974	212 974	202 324
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.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900	23 080	13 579
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	18 253	12 383
из них:			
на растениеводство	5901.1	-	27
на животноводство	5901.2	18 253	12 356
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	4 827	1 196
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	4 827	1 196
на прочие цели	5905.4	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
<i>СПРАВочно: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода</i>	5905.6	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
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" именуется 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)

Бердников Андрей Вениаминович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

(подпись)

Кожевникова Елена Борисовна

(расшифровка подписи)