

**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	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация							
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель



Черкесов Михаил
Владимирович
(расшифровка подписи)

20 мая 2024 г.

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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	4 398	-	-	4 398
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Машина комбинированная предпосевная Котракторат К800	5241	за 2023г.	-	4 398	-	-	4 398
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	100	100	100
	5288	-	-	-

Руководитель

 Черкесов Михаил
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

20 мая 2024 г.

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель  Черкесов Михаил
Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

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

Руководитель _____
 Черкесов Михаил
 (подпись) Владимирovich
 (расшифровка подписи)

20 мая 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		выбыло						востановление резерва		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	31 121	-	40 975	-	-	(51 539)	-	-	-	-	-	-	-	-	20 557	-
	5530	за 2022г.	20 190	-	44 007	-	-	(33 076)	-	-	-	-	-	-	-	-	31 121	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	23 231	-	27 952	-	-	(39 744)	-	-	-	-	-	-	-	-	11 439	-
	5531	за 2022г.	412	-	29 460	-	-	(6 641)	-	-	-	-	-	-	-	-	23 231	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	37	-	10 441	-	-	(9 477)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 001	-
	5532	за 2022г.	147	-	1 581	-	-	(1 691)	-	-	-	-	-	-	-	-	37	-
Прочая	5513	за 2023г.	7 853	-	2 582	-	-	(2 318)	-	-	-	-	-	-	-	-	8 117	-
	5533	за 2022г.	19 631	-	12 966	-	-	(24 744)	-	-	-	-	-	-	-	-	7 853	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	31 121	-	40 975	-	-	(51 539)	-	-	-	-	-	-	X	-	20 557	-
	5520	за 2022г.	20 190	-	44 007	-	-	(33 076)	-	-	-	-	-	-	X	-	31 121	-

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			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притрастающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:												
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	28 483 16 257	24 661 25 259	376 408	(36 413) (13 441)	- -	- -	- -	- -	17 107 28 483	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	16 395 4 309	17 978 19 398	- -	(30 151) (7 312)	- -	- -	- -	- -	4 222 16 395	
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	- -	790 1 322	- -	(630) (1 322)	- -	- -	- -	- -	160 -	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	348 227	2 375 2 446	- -	(2 160) (2 325)	- -	- -	- -	- -	563 348	
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	9 025 9 008	- 1 818	376 408	(56) (2 209)	- -	- -	- -	- -	9 345 9 025	
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	2 715 2 713	3 518 275	- -	(3 416) (273)	- -	- -	- -	- -	2 817 2 715	
	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	28 483 16 257	24 661 25 259	376 408	(36 413) (13 441)	- -	X X	- -	- -	17 107 28 483	

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Черкесов Михаил
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

20 мая 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	8 153	432
Расходы на оплату труда	5620	3 388	4 129
Отчисления на социальные нужды	5630	724	890
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	5 343	5 564
Итого по элементам	5660	17 608	11 015
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(12)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3 244
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	17 596	14 259

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель  Черкесов Михаил
 (подпись) Владимирovich
 (расшифровка подписи)

20 мая 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Черкесов Михаил
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

20 мая 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Черкесов Михаил
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 мая 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Черкесов Михаил
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

20 мая 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
СССПоК «АДМ» за 2023 год**

1. Общие сведения

1.1. Снабженческо-сбытовой сельскохозйственный потребительский кооператив «АДМ»

1.2. Юридический и фактический адрес: 309576, Белгородская область, Чернянский район, с. Верхнее Кузькино, ул. Центральная, д.3, офис 5

1.3. Дата регистрации: 18.06.2018г.

1.4. ОГРН: 1183123018737

1.5. ИНН: 3119009091

1.6. КПП: 311901001

Зарегистрировано в Межрайонной ИФНС России №6 по Белгородской области

1.7. Паевой фонд по состоянию на 31.12.2023г. составил 1 012 000 (один миллион двенадцать тысяч) рублей.

1.8. Основной вид деятельности: 01.13.1 – Выращивание овощей.

1.9. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 9 человек.

1.10. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.11. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

2. Учетная политика

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом Председателя от 01 января 2023 года №1. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

2.2. Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

2.3. Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;

2.4. Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

2.5. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности

3.1. В отчетном году выручка СССПоК «АДМ» составила:

- По основному виду деятельности от реализации сельскохозйственной продукции собственного производства – 19 813 тысяч рублей

- По прочим видам деятельности от реализации товаров, работ и услуг – 5 589 тысяч рублей.

3.2. Расходы, связанные с производством и реализацией:

Амортизация: 1 934 тысячи рублей,

Приобретение материалов: 8 153 тысячи рублей.

Фонд оплаты труда: 3 392 тысяч рублей.

Прочие расходы в 2023 году составили 144 тысячи рублей, в том числе 37 тысяч рублей расходы на услуги банков, 107 тысяч рублей платежи в ревизионный союз.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.

4.1. Оценка стоимости чистых активов по состоянию на 31 декабря отчетного года составила 55 737 тыс. рублей.

4.2. Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2023г. составила 44 572 тыс. рублей, в том числе: здания – 44 472 тыс. рублей, земельные участки – 100 тыс. рублей.

4.3. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 года составила 20 557 тыс. рублей, в том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками в сумме 1 001 тыс. рублей, расчеты с покупателями и заказчиками в сумме 11 439 тыс. рублей, расчеты по налогам и сборам в сумме 367 тыс. рублей, прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами в сумме 7 750 тыс. рублей.

4.4. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 года составила 7 762 тыс. рублей, в том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками в сумме 4 222 тыс. рублей, расчеты по авансам полученным в сумме 160 тыс.рублей, задолженность по налогам и сборам в сумме 511 тыс. рублей, расчеты по социальному страхованию и обеспечению в сумме 52 тыс. рублей, задолженность перед персоналом по оплате труда в сумме 91 тыс. рублей, прочая задолженность в сумме 2 726 тыс. рублей.

4.5. Заемные средства по состоянию на 31.12.2023г. составили 9 345 тыс. рублей, в том числе основной долг в сумме 8 320 тыс. рублей, начисленные проценты в сумме 1 025 тыс. рублей.

5. Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2023г.

1. ООО «Агрофирма «ГОРБИ-ИНВЕСТ» (ИНН 9119004336) .
2. ООО «Агрофирма «Платина» (ИНН 3119009214).

5.1. Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами.

- в 2023 году заключены договора на поставку сельхозпродукции, договор на оказание услуг по посеву и выращиванию сельхозпродукции.

Председатель СССПоК «АДМ»

 Черкесов М.В.

20 мая 2024г.

