

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:

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

КОДЫ		
0710006		
31	12	2023
77078923		
ИНН 6828004710		
по ОКВЭД 2 01.11, 01.50, 10.11, 20.15.8, 41.20, 43.2, 43.3, 46.2		
по ОКОПФ/ ОКФС 65		
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	
			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		
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	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
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	3 242 864	(1 708 464)	666 282	(48 946)	11 019	(257 523)	-	-	3 860 200	(1 954 968)
	за 2022 г.	5210	3 057 606	(1 458 811)	186 511	(1 253)	909	(253 202)	-	2 640	3 242 864	(1 708 464)
в том числе:	за 2023 г.	5201	1 802 889	(1 012 014)	9 998	(1 490)	123	(112 961)	-	-	1 811 397	(1 124 852)
	за 2022 г.	5211	1 771 365	(890 382)	31 524	-	-	(121 632)	-	-	1 802 889	(1 012 014)
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г.	5202	983 660	(623 094)	443 569	(12 173)	1 939	(109 814)	-	-	1 415 056	(730 969)
	за 2022 г.	5212	879 182	(512 253)	104 587	(109)	72	(113 124)	-	2 211	983 660	(623 094)
машины и оборудование	за 2023 г.	5203	137 615	(67 703)	158 785	(35 283)	8 342	(33 080)	-	-	261 117	(92 441)
	за 2022 г.	5213	101 778	(52 141)	36 793	(956)	680	(16 671)	-	429	137 615	(67 703)
транспортные средства	за 2023 г.	5204	8 903	(5 285)	1 816	-	-	(1 334)	-	-	10 719	(6 619)
	за 2022 г.	5214	7 672	(4 035)	1 419	(188)	157	(1 407)	-	-	8 903	(5 285)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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***
						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
продуктивный скот	за 2023 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	309 797	(368)	52 114	-	615	(334)	-	-	361 911	(87)
	за 2022 г.	5219	297 609	-	12 188	-	-	(368)	-	-	309 797	(368)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5209.1	309 797	(368)	52 114	-	615	(334)	-	-	361 911	(87)
	за 2022 г.	5219.1	297 609	-	12 188	-	-	(368)	-	-	309 797	(368)
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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2023 г.	5240	69 256	1 107 104	(21 541)	(662 536)	492 283
	за 2022 г.	5250	67 659	199 741	(198 144)	-	69 256

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

Наименование показателя	Коды	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	19 483	34 780
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
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	12 117	78 037	25 559
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	249 634	41 756	-
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)	5286	1 810 706	792 226	1 710 301

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****		первоначальная стоимость	накопленная корректировка****			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2023 г.	5301	-	-	449 955	-	-	-	-	449 955	-
	за 2022 г.	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2023 г.	5305	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5315	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2023 г.	5300	-	-	449 955	-	-	-	-	449 955	-
	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 продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период		убытков от снижения стоимости	На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2023 г.	5400	835 358	-	9 436 051	(9 410 401)	-	-	861 008	-
	за 2022 г.	5420	690 063	-	6 183 083	(6 037 788)	-	-	835 358	-
в том числе:	за 2023 г.	5401	279 384	-	3 522 222	(3 393 205)	-	-	408 401	-
	за 2022 г.	5421	437 697	-	1 142 782	(1 301 095)	-	-	279 384	-
животные на выращивании и откорме	за 2023 г.	5402	301 490	-	2 705 676	(2 730 080)	-	-	277 086	-
	за 2022 г.	5422	219 341	-	2 891 338	(2 809 189)	-	-	301 490	-
затраты в незавершенном производстве	за 2023 г.	5403	38 379	-	2 717 372	(2 702 372)	-	-	53 379	-
	за 2022 г.	5423	25 978	-	1 797 242	(1 784 841)	-	-	38 379	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2023 г.	5404	28 003	-	391 014	(396 642)	-	-	22 375	-
	за 2022 г.	5424	63	-	163 619	(135 679)	-	-	28 003	-
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	188 102	-	99 767	(188 102)	-	-	99 767	-
	за 2022 г.	5427	6 984	-	188 102	(6 984)	-	-	188 102	-

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	-	-	219 341

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	228 698	-	2 822 117	-	(2 846 648)	-	-	-	204 167	-
	за 2022 г.	5530	25 278	-	226 227	-	(22 807)	-	-	-	228 698	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5511	70	-	2 630 871	-	(2 618 020)	-	-	-	12 921	-
	за 2022 г.	5531	52	-	18	-	-	-	-	-	70	-
авансы выданные	за 2023 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5532	22 807	-	-	-	(22 807)	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5513	228 628	-	191 246	-	(228 628)	-	-	-	191 246	-
	за 2022 г.	5533	2 419	-	226 209	-	-	-	-	-	228 628	-
Итого	за 2023 г.	5500	228 698	-	2 822 117	-	(2 846 648)	-	-	X	204 167	-
	за 2022 г.	5520	25 278	-	226 227	-	(22 807)	-	-	X	228 698	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

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	818 307	1 556 489	12 331	(804 100)	-	(140 051)	1 442 976
	за 2022 г.	5571	1 369 741	135 705	129 851	(751 323)	-	(65 667)	818 307
в том числе: кредиты	за 2023 г.	5552	121 038	1 024 489	-	-	-	(140 051)	1 005 476
	за 2022 г.	5572	51 000	135 705	-	-	-	(65 667)	121 038
займы	за 2023 г.	5553	697 269	532 000	12 331	(804 100)	-	-	437 500
	за 2022 г.	5573	1 318 741	-	129 851	(751 323)	-	-	697 269
прочие	за 2023 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	699 907	4 321 949	67 953	(4 248 742)	-	140 051	981 118
	за 2022 г.	5580	90 922	630 730	12 145	(99 557)	-	65 667	699 907
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2023 г.	5561	38 883	2 505 991	-	(2 487 874)	-	-	57 000
	за 2022 г.	5581	13 990	38 883	-	(13 990)	-	-	38 883
авансы полученные	за 2023 г.	5562	53 743	1 512 248	-	(1 510 872)	-	-	55 119
	за 2022 г.	5582	7 742	53 743	-	(7 742)	-	-	53 743
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	6 837	6 731	-	(6 836)	-	-	6 732
	за 2022 г.	5583	5 614	6 837	-	(5 614)	-	-	6 837
кредиты	за 2023 г.	5564	127 319	283 565	67 953	(243 160)	-	140 051	375 728
	за 2022 г.	5584	60 460	61 258	12 145	(72 211)	-	65 667	127 319
займы	за 2023 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2023 г.	5566	473 125	13 414	-	-	-	-	486 539
	за 2022 г.	5586	3 116	470 009	-	-	-	-	473 125
Итого	за 2023 г.	5550	1 518 214	5 878 438	80 284	(5 052 842)	-	X	2 424 094
	за 2022 г.	5570	1 460 663	766 435	141 996	(850 880)	-	X	1 518 214

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	2 071 714	2 435 456
Затраты на оплату труда	5620	168 209	121 491
Отчисления на социальные нужды	5630	51 820	37 998
Амортизация	5640	252 772	252 856
Прочие затраты	5650	176 905	193 745
Итого по элементам затрат	5660	2 721 420	3 041 546
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(9 372)	(40 341)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 712 048	3 001 205

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	9 905	19 113	(13 654)	-	15 364

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	1 810 706	792 226	1 939 642
в том числе:				
объекты основных средств	5811	1 810 706	792 226	1 720 301
из них: переданные в залог	5811.1	1 810 706	792 226	1 720 301
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	-	-	219 341
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	219 341

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	6 901	9 083
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	6 901	9 083
из них:			
на растениеводство	5901.1	1 522	-
на животноводство	5901.2	5 379	9 083
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	-	-
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	-	-
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" именует 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)

Токарев Сергей Валентинович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(при наличии)

(подпись)

Павлова Мария Владимировна

(расшифровка подписи)