

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2024 год

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

Сельскохозяйственный производственный кооператив Ермак
Сельское хозяйство
СПК - Сельскохозяйственный производственный кооператив
тыс. руб

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710006		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
по ОКПО	0543261		
ИНН	5525009789		
по ОКВЭД 2	01.50		
по ОКОПФ/ ОКФС	52	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 и убытки от обесценения
						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 2024 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 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 2024 г.	5200	729 713	(314 850)	110 789	(55 307)	9 271	(52 980)	-	-	785 195	(358 559)
	за 2023 г.	5210	683 354	(331 486)	72 421	(26 062)	48 414	(31 778)	-	-	729 713	(314 850)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2024 г.	5201	192 012	(77 983)	-	(451)	938	-	-	-	191 561	(77 045)
	за 2023 г.	5211	192 188	(69 969)	-	(176)	176	(8 190)	-	-	192 012	(77 983)
машины и оборудование	за 2024 г.	5202	362 363	(168 843)	73 397	(1 013)	-	(33 860)	-	-	434 747	(202 703)
	за 2023 г.	5212	324 114	(149 326)	39 319	(1 070)	1 070	(20 587)	-	-	362 363	(168 843)
транспортные средства	за 2024 г.	5203	48 147	(28 817)	-	(649)	-	(3 520)	-	-	47 498	(32 337)
	за 2023 г.	5213	33 146	(28 271)	15 001	-	-	(546)	-	-	48 147	(28 817)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2024 г.	5204	17 059	(14 271)	-	-	-	(1 400)	-	-	17 059	(15 671)
	за 2023 г.	5214	15 715	(12 951)	1 344	-	-	(1 320)	-	-	17 059	(14 271)
рабочий скот	за 2024 г.	5205	727	(211)	6	(124)	211	(15)	-	-	609	(15)
	за 2023 г.	5215	581	(250)	237	(91)	91	(52)	-	-	727	(211)

*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***		
<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 2024 г.	5206	97 858	(19 716)	35 626	(53 070)	8 122	(13 775)	-	-	80 414	(25 369)
	за 2023 г.	5216	107 833	(65 992)	14 750	(24 725)	47 077	(801)	-	-	97 858	(19 716)
многолетние насаждения	за 2024 г.	5207	2 702	(883)	-	-	-	(134)	-	-	2 702	(1 017)
	за 2023 г.	5217	2 702	(877)	-	-	-	(6)	-	-	2 702	(883)
из них: виноградники	за 2024 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2024 г.	5209	8 845	(4 126)	1 760	-	-	(276)	-	-	10 605	(4 402)
	за 2023 г.	5219	7 075	(3 850)	1 770	-	-	(276)	-	-	8 845	(4 126)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2024 г.	5209.1	3 736	-	1 680	-	-	-	-	-	5 416	-
	за 2023 г.	5219.1	1 966	-	1 770	-	-	-	-	-	3 736	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2024 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2024 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 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 2024 г.	5240	13 539	119 621	-	(110 789)	22 371
	за 2023 г.	5250	8 757	77 203	-	(72 421)	13 539

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

Наименование показателя	Коды	За 2024 г.	За 2023 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 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
/	2	3	4	5
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			
/	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5501	28 442	-	-	-	(28 442)	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5521	33 337	-	28 442	-	(33 337)	-	-	-	28 442	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024 г.	5502	6 950	-	-	-	(6 950)	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5522	21 203	-	6 950	-	(21 203)	-	-	-	6 950	-
авансы выданные	за 2024 г.	5503	1 576	-	-	-	(1 576)	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5523	2 232	-	1 576	-	(2 232)	-	-	-	1 576	-
прочие	за 2024 г.	5504	19 916	-	-	-	(19 916)	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5524	9 902	-	19 916	-	(9 902)	-	-	-	19 916	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5510	-	-	26 159	-	-	-	-	-	26 159	-
	за 2023 г.	5530	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024 г.	5511	-	-	8 775	-	-	-	-	-	8 775	-
	за 2023 г.	5531	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2024 г.	5512	-	-	2 296	-	-	-	-	-	2 296	-
	за 2023 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2024 г.	5513	-	-	15 088	-	-	-	-	-	15 088	-
	за 2023 г.	5533	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2024 г.	5500	28 442	-	26 159	-	(28 442)	-	-	X	26 159	-
	за 2023 г.	5520	33 337	-	28 442	-	(33 337)	-	-	X	28 442	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2024		На 31.12.2023		На 31.12.2022	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
/	2	3	4	5	6	7	8
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 2024 г.	5551	43 603	-	1 656	(13 859)	-	-	31 400
	за 2023 г.	5571	29 105	22 000	1 461	(7 502)	(1 461)	-	43 603
в том числе: кредиты	за 2024 г.	5552	43 603	-	1 656	(13 859)	-	-	31 400
	за 2023 г.	5572	29 105	22 000	1 461	(7 502)	(1 461)	-	43 603
займы	за 2024 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2024 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5560	99 068	186 874	2 905	(121 973)	-	-	166 874
	за 2023 г.	5580	54 897	99 068	1 019	(54 897)	(1 019)	-	99 068
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2024 г.	5561	56 656	90 319	-	(56 656)	-	-	90 319
	за 2023 г.	5581	14 543	56 656	-	(14 543)	-	-	56 656
авансы полученные	за 2024 г.	5562	1 570	9 294	-	(1 570)	-	-	9 294
	за 2023 г.	5582	37	1 570	-	(37)	-	-	1 570
расчеты по налогам и сборам	за 2024 г.	5563	9	28	-	(9)	-	-	28
	за 2023 г.	5583	-	9	-	-	-	-	9
кредиты	за 2024 г.	5564	35 960	70 000	2 905	(58 865)	-	-	50 000
	за 2023 г.	5584	39 971	35 960	1 019	(39 971)	(1 019)	-	35 960
займы	за 2024 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2024 г.	5566	4 873	17 233	-	(4 873)	-	-	17 233
	за 2023 г.	5586	346	4 873	-	(346)	-	-	4 873
Итого	за 2024 г.	5550	142 671	186 874	4 561	(135 832)	-	X	198 274
	за 2023 г.	5570	84 002	121 068	2 480	(62 399)	(2 480)	X	142 671

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
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 2024 г.	За 2023 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	386 905	343 331
Затраты на оплату труда	5620	100 520	108 117
Отчисления на социальные нужды	5630	32 669	35 138
Амортизация	5640	52 980	31 778
Прочие затраты	5650	50 048	34 954
Итого по элементам затрат	5660	623 122	553 318
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
(прирост [-])			
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	13 256	5 953
(уменьшение [+])			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	636 378	559 271

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	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
<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	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
из них: переданные в залог	5811.1	-	-	-
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 2024 г.	За 2023 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900	11 186	37 289
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	11 186	29 990
из них:			
на растениеводство	5901.1	798	763
на животноводство	5901.2	9 758	28 828
на прочие цели	5901.3	630	399
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	-	7 299
в том числе:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	2 056
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	5 243
на прочие цели	5905.4	-	-
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СПРАВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	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 2024 г.	5910	-	-	-	-
	за 2023 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)

Герк Владимир Иосифович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(при наличии)

(подпись)

Никлус Галина Викторовна

(расшифровка подписи)