

**ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2024год
АО «Алексино»**

1. Организационная структура предприятия.

Акционерное общество «Алексино» сокращенное наименование – АО «Алексино»
юридический и фактический адрес:

187431, Ленинградская обл., Волховский р-н, село Колчаново, микрорайон Алексино,
д.16

Дата государственной регистрации: «18»марта1993г.

ОГРН: 1024702049789

ИНН: 4718001110

КПП: 471801001

Зарегистрировано в ИФНС России №5 по Ленинградской области «27»июня 2002г.
свидетельство №14/00163

Уставной капитал Общества на 31.12.2023г. составляет –17657 рублей и разделен на
акции, номинальная стоимость которой 1 рубль каждая: коммерческие организации
имеют- 14544 акции, физические лица - 3113акции.

Основной вид деятельности Общества: Разведение крупного рогатого скота,
производство сырого молока.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской
Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №129-ФЗ
от 21.11.1996г. «О бухгалтерском учете» по российским стандартам бухгалтерского учета
(РСБУ).

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 г. не
возникало.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Директор - Миронова Н.Г.

Конечный бенефициар, владеющий более 25% акций, не установлен, т.к. физические
лица, прямо или косвенно владеющие более 25% акций АО «Алексино», отсутствуют.
Физическое лицо, которое имеет возможность контролировать действия Организации –
директор Миронова Н.Г.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 103 человек.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период- 103 человек.

Деятельность Общества осуществлялась на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона N 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 40 от 29 декабря 2023г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным исходя из ожидаемого срока эксплуатации.

Активы, в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 применяется следующий способ учета. Стоимость материально-производственных запасов (менее 100 000 руб. за единицу) с длительным сроком использования (более 12месяцев) включается в себестоимость товаров (работ, услуг) в период приобретения, если информация о таких активах заведомо незначительна для организации. При этом обеспечивается контроль за сохранностью и движением таких объектов на забалансовых счетах.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются бухгалтерском учете в составе материально- производственных запасов, учитываются на забалансовом счете.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Текущий и неплановый ремонт учитываются как расходы отчетного периода.

Стоимость основных средств может быть увеличена на сумму произведенных затрат на модернизацию, реконструкцию объектов основных средств.

Срок амортизации устанавливается исходя из ожидаемого срока эксплуатации.

Переоценка ОС не производится.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно.

Общество не имеет входящих договоров аренды, в связи с этим право пользования активом (ППА) по ФСБУ 25/2018 не создавалось.

Инвентаризация ОС проводится 1 раз в 3 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно, если срок полезного использования спецодежды превышает 12 месяцев, то после списания с учета счета 10, учитывается на забалансовом счете.

В состав нематериальных активов включаются объекты, отвечающие требованиям ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.05.2022г (с изменениями и дополнениями), стоимостью более 100 000,00 рублей. Затраты на приобретение, создание активов, характеризующихся признаками, установленными п.4 ФСБУ 14/2022, но имеющих стоимость за единицу ниже стоимостного лимита и/или имеющие срок службы менее, либо равный 12 месяцев списываются равномерно в течение срока их использования с применением счета 97. В отчетности, входят в состав дебиторской задолженности.

НМА оцениваются по первоначальной стоимости

Амортизационные отчисления по объектам НМА определяются линейным способом исходя из срока их полезного использования, с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухучете.

Порядок перехода на применение нового ФСБУ 14/2022 установлен альтернативным способом, не требующий пересчета сравнительных показателей за предыдущие периоды. (п.53 ФСБУ 14/2022).

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается методом начисления в соответствии с ПБУ 9/99.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

К **прямым расходам**, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся: материальные затраты, з/плата, амортизация, отчисления на социальные нужды, прочие расходы.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

К **общепроизводственным расходам**, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся: начисление амортизации основных средств общепроизводственного назначения, материальные затраты, стоимость работ и услуг сторонних организаций для общепроизводственных нужд, оплата труда персоналу общепроизводственного назначения в растениеводстве, животноводстве, начисление суммы налогов и сборов, включенные в состав общепроизводственных расходов, прочие затраты общепроизводственного назначения.

Распределение общепроизводственных расходов, учитываемых по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» осуществляется пропорционально прямым затратам за минусом кормов и семян.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода распределяются на производственные счета. Списываются в сч. 90.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Депозиты, размещенные срок до трех месяцев, отражаются в отчетности как денежные эквиваленты. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

3. Результаты работы

Выручка от реализации в 2024 году составила 306 420 тыс. руб. (без НДС)

Выручка по видам деятельности предприятия за год составила:

1. Сельскохозяйственная деятельность – 300 243 тыс.руб. - 98%

2. Прочая деятельность – 6 177 тыс.руб. - 2%

Расшифровка себестоимости и коммерческих расходов

Наименование показателя	Коды	За 2024 г.	За 2023 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	118 329	123 023
Затраты на оплату труда	5620	66 017	59 192
Отчисления на социальные нужды	5630	21 456	19 250
Амортизация	5640	86 635	70 539
Прочие затраты	5650	1 935	1 458
Итого по элементам затрат	5660	294 372	273 462
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5670	700	(469)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	295072	272 993

Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации») (списываются в дебет сч. 90 ежемесячно) и составляют 2 827 тыс.руб.

С 2021 года общехозяйственные расходы, которые ранее относились на себестоимость продукции растениеводства и животноводства, отражаются по строке управленческие расходы в сумме 27 832 тыс. руб.

Себестоимость реализованной продукции в 2024 году составили 264 413 тыс. руб. (без НДС)

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2024 году, составил 11 348 тыс. руб.

Размер базовой прибыли на акцию составил 2 358 руб. 38 коп.

Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 34 226 тыс. руб.

В том числе дотации всех уровней – 30 685 тыс. руб.

Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2024 году составила 3 462 тыс. руб.

в т. ч.

услуги банков - 443 тыс. руб.

оплата государственных пошлин, штрафов, начисление налогов- 40 тыс. руб.

благотворительная помощь- 150 тыс. руб.

прочее – 2 829 тыс. руб.

Расчеты по налогу на прибыль

Ставка налога на прибыль в 2024 году составила 0%, т.к. АО «Алексино» является сельскохозяйственным товаропроизводителем и применяет общую систему налогообложения (ст.2.1 ФЗ от 06.08.01г. № 110-ФЗ)

По несельскохозяйственной деятельности применяется ставка 20% .

Общество в 2024 году получило государственную помощь в виде субсидий на:

1. Содержание племенного животноводства в размере 6 502 т.р.

2. Производства молока в размере 10 035 т.р.
3. Проведение агротехнологических работ размере 3 978 т.р.
4. Возмещение затрат на приобретение технике в размере 7 479 т.р.

Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2024 году составил 41 642 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами:

Список связанных сторон:

1) ООО «Санкт-Петербургский молочный завод «Пискаревский» - акционер, имеющий 82,37% акций.

2) Наблюдательный совет в количестве 7 человек участвует в принятии решений АО «Алексино» согласно п.10 Устава:

1. Миронова Н.Г.
2. Фролова Н.Ю.
3. Тверетинова Ю.В.
4. Малиновская Е.Г.
5. Гришкевич Н.В.
6. Киселев А.Л.
7. Иваненко С.С.

Председателем наблюдательного совета является Фролова Н.Ю.

Прибыль в расчете на 1 акцию составляет 2 358,00 рублей.

Покупка/продажа у связанной стороны:

Объем реализуемого молока АО «Алексино» на «Санкт-Петербургский молочный завод «Пискаревский» составил 64 118 ц. в физическом весе на сумму 259 651 тыс.руб. (в 2023 г. объем реализуемого молока АО «Алексино» на «Санкт-Петербургский молочный завод «Пискаревский» составил сумму 246 193 тыс. руб.)

Сальдо по расчетам:

Состояние расчетов со связанными сторонами:

Задолженность	на 31.12.2023, тыс. руб.	на 31.12.2023, тыс. руб.	на 31.12.2022, тыс. руб.
дебиторская			
ООО «Санкт-Петербургский молочный завод «Пискаревский»	1198	1181	8864
кредиторская			
ООО «Санкт-Петербургский молочный завод «Пискаревский»	-	-	-

Фонд заработной платы в 2024г. составил- 87 069 тыс. руб.

В том числе выплачено (краткосрочные вознаграждения – зарплата) управленческому персоналу– 17 422,0 тыс. руб. Начислено страховых взносов на заработную плату управленческого персонала – 5 662 тыс. рублей.,

Фонд заработной платы в 2023г. составил- 78 463 тыс. руб.

В том числе выплачено (краткосрочные вознаграждения – зарплата) управленческому персоналу – 15 943,0 тыс. руб. Начислено страховых взносов на заработную плату управленческого персонала – 5 181 тыс. рублей.

В состав управленческого персонала входят:

1. Директор
2. Главный инженер
3. Главный экономист
4. Главный бухгалтер
5. Главный зоотехник
6. Главный зоотехник – селекционер
7. Главный ветеринарный врач
8. Главный агроном
9. Заведующий мастерскими
10. Главный инженер-энергетик
11. Инженер по Мтп и Атп

Оценочные обязательства в связи с реализацией права работников на ежегодные отпуска на конец года составляют – 6 395 тыс.руб. (на 31.12.2023г.- 6 003 тыс. руб.).

В 2024г. оценочный резерв в отношении сомнительной дебиторской задолженности не создавался. Сомнительная задолженность отсутствует.

Условные факты хозяйственной деятельности:

В производстве находится дело, в котором ПАО «Газпром» является ответчиком, а АО «Алексино» истцом о взыскании неосновательного обогащения и процентов за пользование чужими денежными средствами в размере 21 тыс. руб. (в связи с безвозмездным использованием двумя земельными участками истца). Такие дела открываются регулярно, начиная с 2012 года, когда линии электропередач были сданы в эксплуатацию. Сумма запрашиваемой компенсации каждый год примерно одинаковая. Решения судом принимаются в пользу АО «Алексино».

События после отчетной даты- отсутствуют.

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов в течение отчетного года:

Эл.энергия, тепловая энергия	По основному виду деятельности	
	КВт.ч	Сумма без НДС
	909045	7 954 051

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Гражданский кодекс Российской Федерации определяет предпринимательскую деятельность как самостоятельную, осуществляемую на свой риск деятельность, направленную на систематическое получение, прибыли от пользования имуществом, продажи товаров, выполнения работ или оказания услуг лицами, зарегистрированными в этом качестве в установленном порядке. Таким образом, предполагается, что любая предпринимательская деятельность связана с определенными рисками.

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы как страновые и отраслевые риски, рыночный риск (валютный, процентный, ценовой риск), кредитный риск, риск ликвидности, правовые риски.

Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством

Страновые и отраслевые риски

В условиях сложившейся экономической ситуации существуют риски, связанные с увеличением роста цен. Тем не менее, руководство Общества полагает, что в случае возможного ухудшения ситуации в отрасли, деятельность Общества не претерпит существенных изменений.

Основным отраслевым риском общества - является риск связанный с болезнями животных.

Для управления риском Общество закупает ветеринарные медикаменты и препараты в достаточном количестве, у надежных поставщиков.

Валютный риск.

Валютный риск отсутствует в связи с отсутствием расчетов в валюте и с отсутствием

валютных счетов.

Процентный и ценовой риск.

У Общества отсутствуют займы, выданные и полученные, а также кредиты с переменной процентной ставкой (все ставки являются фиксированными), и оно не подвержено воздействию риска изменению процентной ставки. Общество также не подвержено прочему ценовому риску, поскольку отсутствуют вложения в ценные бумаги, имеющие рыночную котировку.

Кредитный риск.

Общество подвержено кредитному риску (вероятности возникновения у кредитора убытков в случае неспособности заемщика погасить в срок имеющуюся задолженность). Для управления кредитным риском Общество осуществляет продажу продукции на условиях предварительной оплаты. Обществом проводится оценка просроченной и сомнительной задолженности.

Риск ликвидности

Общество подвержено риску ликвидности (рisku, связанному с неспособностью краткосрочной реализации финансового актива, товара по цене, близкой к рыночной, то есть без существенных убытков). Для управления риском ликвидности руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества. Общество инвестирует средства в ликвидные активы, чтобы иметь возможность быстро и без затруднений выполнить требования по непредвиденным обязательствам.

Риск ликвидности оценивается руководством на низком уровне.

Правовые риски

Общество является участником налоговых отношений. Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2024 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, минимальны.

С учетом проведенного анализа руководство имеет достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум, следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным.

Применимость допущения непрерывности деятельности Общества и влияние санкций недружественных стран на деятельность Общества

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Общество оценило возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности в обозримом периоде геополитической ситуации, санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий.

Санкции, введенные “недружественными странами” напрямую не влияют на Общество.

Государственную помощь в связи с введенными санкциями Общество не получало.

По нашему мнению, указанные события не окажут существенного влияния на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде. У руководства Общества имеется уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

В условиях нестабильности мировой политики в связи с введением СВО, Обществом осуществляется оценка рисков, их значительности и вероятности, контроль за своевременностью отражения текущих показателей в финансовой отчетности, предпринимаются все меры по снижению негативного эффекта.

Контрольная среда организации осталась без изменений. Позиция и осведомленность участников относительно системы внутреннего контроля в Обществе по-прежнему активна. Система бухгалтерского учета и степень надежности внутреннего контроля в Обществе организована на высоком уровне ввиду непрерывного использования средств телекоммуникационного и удаленного доступа. Степень риска искажения бухгалтерской отчетности оценивается как низкая.

Общество считает, что риски хозяйственной деятельности, с которыми Общество столкнулось при осуществлении деятельности в 2024 году, не оказали значительного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в 2024 году, состояние бизнеса оценивается как устойчивое.

Директор:  Миронова Н.Г.

Главный бухгалтер:  Тверетина Ю.В.



Дата

21.03.2025г.

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:

АО "Алексинно"
Сельское хозяйство
НАО - негубернское акционерное общество, включая ЗАО
тис. руб

Форма по ОКУД	КОДЫ	
Дата (число, месяц, год)	0710006	
по ОКПО	31	12
ИНН	4718001110	00546578
по ОКВЭД 2		01.41
по ОКОНП/ОКФС	12 267	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	Коли	На начало года		поступило	выбыло		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	вычислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	Коли	На начало года		поступило	выбыло объектов		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	вычислено 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 доходящих вложений в материальные ценности) - всего	за 2024 г.	5200	867 994	(471 963)	175 040	(46 837)	27 446	(86 645)	-	-	996 197	(531 162)	
	за 2023 г.	5210	739 170	(425 479)	168 348	(39 524)	24 066	(70 550)	-	-	867 994	(471 963)	
в том числе:													
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2024 г.	5201	473 408	(263 396)	80 533	(5)	5	(28 424)	-	-	553 756	(291 815)	
	за 2023 г.	5211	384 133	(248 966)	89 275	-	-	(14 430)	-	-	473 408	(263 396)	
машины и оборудование	за 2024 г.	5202	231 088	(141 020)	47 036	(2 573)	2 503	(30 086)	-	-	275 551	(168 603)	
	за 2023 г.	5212	203 379	(115 775)	28 695	(986)	2 125	(27 370)	-	-	221 088	(141 020)	
транспортные средства	за 2024 г.	5203	22 821	(14 109)	-	(506)	478	(2 713)	-	-	22 315	(16 344)	
	за 2023 г.	5213	22 821	(10 929)	-	-	-	(3 180)	-	-	22 821	(14 109)	
проектно-исследовательские и хозяйственные инвестиции	за 2024 г.	5204	-	-	124	-	-	-	-	-	124	-	
	за 2023 г.	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
рабочий скот	за 2024 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2023 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 № 25392), 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	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	выбыло объектов первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	начислено амортизация***	переоценка первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продуктивный сорт	за 2024 г.	5206	116 590	(53 438)	46 809	(43 733)	24 460	(25 422)	-	-	119 646	(54 400)
	за 2023 г.	5216	112 750	(49 809)	42 378	(38 538)	21 941	(25 570)	-	-	116 590	(53 438)
многолетние насаждения	за 2024 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: виноградники	за 2024 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2024 г.	5209	24 087	-	718	-	-	-	-	-	24 805	-
	за 2023 г.	5219	16 087	-	8 000	-	-	-	-	-	24 087	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2024 г.	5209.1	24 087	-	718	-	-	-	-	-	24 805	-
	за 2023 г.	5219.1	16 087	-	8 000	-	-	-	-	-	24 087	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2024 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учитно в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2024 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незаввершенные 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	на конец периода	
1	2	3	4	5	6	7	8	
Незаввершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2024 г.	5240	-	119 031	-	(136 230)	-	
	за 2023 г.	5250	56 676	128 871	-	(168 348)	17 199	

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

Наименование показателя	Коды	За 2024 г.		За 2023 г.	
		1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	136 230	-	168 348
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	
		1	2	3	4	5	6
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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-	-	-	-

4.2. Записи в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Записи, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Записи, 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					посупление		Изменения за период		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*****	принятую сумму штрафов и иных начислений*****	погашение	выбыло	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 2024 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2023 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	за 2024 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы выданные	за 2024 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2023 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	за 2024 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2023 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5510	4 949	-	370 929	-	(367 719)	-	-	-	8 159	-	
	за 2023 г.	5530	22 625	-	450 961	-	(468 637)	-	-	-	4 949	-	
в том числе:	за 2024 г.	5511	1 336	-	330 553	-	(330 673)	-	-	-	1 216	-	
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5531	8 864	-	337 836	-	(345 364)	-	-	-	1 336	-	
авансы выданные	за 2024 г.	5512	1 165	-	37 764	-	(36 986)	-	-	-	1 943	-	
	за 2023 г.	5532	9 010	-	111 063	-	(118 908)	-	-	-	1 165	-	
прочие	за 2024 г.	5513	2 448	-	2 612	-	(60)	-	-	-	5 000	-	
	за 2023 г.	5533	4 751	-	2 062	-	(4 365)	-	-	-	2 448	-	
Итого	за 2024 г.	5500	4 949	-	370 929	-	(367 719)	-	-	X	8 159	-	
	за 2023 г.	5520	22 625	-	450 961	-	(468 637)	-	-	X	4 949	-	

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
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
долгосрочная		-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					период из долго-срочно-срочно задолженность	Остаток на конец периода
				выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, опера-ции)*****	присчитано-штрафы, проценты, штрафы и иные наисли-ни*****	погашение	списание на финансовый резуль-тат*****			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5591	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2023 г.	5571	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	за 2024 г.	5552	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-	-
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	13 490	458 094	-	(414 313)	-	-	31 778	
в том числе:	за 2023 г.	5580	8 881	274 711	-	(270 102)	-	-	13 490	
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2024 г.	5561	7 695	191 387	-	(177 391)	-	-	21 691	
	за 2023 г.	5581	2 083	133 946	-	(128 334)	-	-	7 695	
авансы полученные	за 2024 г.	5562	-	140 320	-	(140 320)	-	-	-	
	за 2023 г.	5582	-	27 100	-	(27 100)	-	-	-	
расчеты по налогам и сборам	за 2024 г.	5563	2 275	33 304	-	(33 916)	-	-	1 663	
	за 2023 г.	5583	586	36 853	-	(35 164)	-	-	2 275	
кредиты	за 2024 г.	5564	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2023 г.	5584	-	-	-	-	-	-	-	
займы	за 2024 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2023 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	за 2024 г.	5566	3 520	93 083	-	(88 179)	-	-	8 424	
	за 2023 г.	5586	6 212	76 812	-	(79 504)	-	-	3 520	
Итого	за 2024 г.	5550	13 490	458 094	-	(414 313)	-	X	31 778	
	за 2023 г.	5570	8 881	274 711	-	(270 102)	-	X	13 490	

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.
	1	2	3
Материальные затраты	5610	118 329	123 023
Затраты на оплату труда	5620	66 017	59 192
Отчисления на социальные нужды	5630	21 456	19 250
Амортизация	5640	86 635	70 539
Прочие затраты	5650	1 935	1 458
Итого по элементам затрат	5660	294 372	273 462
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(469)
(прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	700	-
(уменьшение [+], прирост [-]):			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	295 072	272 993

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
	1	2	3	4	5	6
Оценочные обязательства - всего	5700	6 003	4 681	(4 289)	-	6 395
в том числе: резерв на отпуск	5700	6 003	4 681	(4 289)	-	6 395

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
	1	2	3	4
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	-	-	-

Наименование показателя	Коды	За 2024 г.		За 2023 г.	
		3	4	5	6
Получено бюджетных средств - всего	5900	35 253		35 702	
в том числе:	5901	21 982		29 216	
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901.1	4 628		5 096	
из них:	5901.2	17 354		24 120	
на растениеводство	5901.3	-		-	
на прочие цели	5901.4	-		-	
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5905	13 271		6 486	
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905.1	5 792		1 958	
в том числе:					
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.2	-		-	
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.3	7 479		4 528	
на прочие цели	5905.4	-		-	
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-		-	
СПРАВКА: на строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	12 297		6 451	

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Подучено за год		Возвращено за год		На конец года	
			2	3	4	5	6	7		
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 "Нависленная амортизация" именуют соответственно "Накопленный износ" и "Нависленный износ".

**** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 уменьшенная 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 кредиторовской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель


(подпись)

Миронова Нина Григорьевна
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

(подпись)

Тверстникова Юлия Викторовна
(расшифровка подписи)



