



ИНН 9 1 0 6 0 0 3 0 8 6

КПП 9 1 0 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Статус: Принято Документ получен: 11.03.2024 20:44:16
 Подписано Братусин Владимир Николаевич, Начальник, МЕЖРАЙОННАЯ
 электронной подписью: ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 2 ПО
 Серийный номер 507FE20866DE6C9E6861465DAAD7E462; действителен до
 сертификата: 08.05.2025 11:55:24

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код)* 3 4

Отчетный год 2 0 2 3

А К Ц И О Н Е Р Н О Е О Б Щ Е С Т В О " П Е Р В О М А Й С К И Й " А Г Р О
 П Р О М С Е Р В И С "

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД2 0 1 . 1 1 . 1

Код по ОКПО 0 0 7 6 5 3 6 9

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 1 2 2 0 0

Форма собственности (по ОКФС) 1 6

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 3 8 4

Местонахождение (адрес)

2 9 6 3 0 0 , Р К , П е р в о м а й с к и й р а й о н , п г т . П е р
 в о м а й с к о е , у л . О к т я б р ь с к а я , 1 1 8

Бухгалтерская отчетность* подлежит обязательному аудиту 0 1 – да 0 – нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/ОГРНИП

На 1 2 страницах с приложением подтверждающих документов или их копий на листях

Достоверность и полноту сведений, указанных
 в настоящем документе, подтверждаю:

1 1 - руководитель
 2 - уполномоченный представитель

К о р н е й ч у к
 А л е к с а н д р
 А н а т о л ь е в и ч

(фамилия, имя, отчество** руководителя)
 (уполномоченного представителя) полностью)

Подпись _____ Дата 1 1 . 0 3 . 2 0 2 4

Наименование и реквизиты документа,
 подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002
 0710003 0710004
 0710005

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И.О.**

Подпись

* Принимает значение: 34 – год, 90 – год при реорганизации (ликвидации) организации (ликвидационная, последняя отчетность), 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.

** Отчество при наличии.



ИНН 9 1 0 6 0 0 3 0 8 6

КПП 9 1 0 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

Статус: Принято Документ получен: 11.03.2024 20:44:16
Подписано Братусин Владимир Николаевич, Начальник, МЕЖРАЙОННАЯ
электронной подписью: ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 2 ПО
Серийный номер 5D7FE20866DE6C9E86681465DAAD7E462; действителен до
сертификата: 08.05.2025 11:55:24

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код строки ³ | На отчетную дату отчетного периода ⁴ | На 31 декабря предыдущего года ⁵ | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему ⁶ |
|-------------------------------|--|-------------------------|---|---|--|
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | | | |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | | | |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | | 0 | |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | | | |
| | Основные средства | 1150 | 40506 | 48390 | 26347 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | | | |
| | Финансовые вложения | 1170 | 0 | 0 | 7 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | | | |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | | | |
| | Итого по разделу I | 1100 | 40506 | 48390 | 26354 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| | Запасы | 1210 | 6848 | 9235 | 11924 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | | | |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 1726 | 143 | 4350 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | | | |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 671 | 395 | 2379 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 3010 | 3500 | 5000 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 12255 | 13273 | 23653 |
| | БАЛАНС | 1600 | 52761 | 61663 | 50007 |



ИНН 9 1 0 6 0 0 3 0 8 6

КПП 9 1 0 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

Статус: Принято Документ получен: 11.03.2024 20:44:16
Подписано: Братусин Владимир Николаевич, Начальник, МЕЖРАЙОННАЯ
электронной подписью: ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 2 ПО
Серийный номер: 5D7FE20866DE6C9E6661465DAAD7E462; действителен до
сертификата: 08.05.2025 11:55:24

ПАССИВ

| Пояснения ¹ 1 | Наименование показателя 2 | Код строки 3 | На отчетную дату отчетного периода 4 | На 31 декабря предыдущего года 5 | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6 |
|--|--|-----------------|--|--|--|
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 1785 | 1785 | 1785 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров ² | 1320 | () | () | () |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | | | |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | | | |
| | Резервный капитал | 1360 | 0 | 0 | 94 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 21590 | 21486 | 28889 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 23375 | 23271 | 30768 |
| III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³ | | | | | |
| | Паевой фонд ⁴ | 1310 | | | |
| | Целевой капитал | 1320 | | | |
| | Целевые средства | 1350 | | | |
| | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 1360 | | | |
| | Резервный и иные целевые фонды | 1370 | | | |
| | Итого по разделу III | 1300 | | | |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | | | |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | | | |
| | Оценочные обязательства | 1430 | | | |
| | Прочие обязательства | 1450 | 28726 | 35580 | 16984 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 28726 | 35580 | 16984 |



ИНН 9 1 0 6 0 0 3 0 8 6

КПП 9 1 0 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

Статус: Принято Документ получен: 11.03.2024 20:44:16
Подписано: Братусин Владимир Николаевич, Начальник, МЕЖРАЙОННАЯ
электронной подписью: ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 2 ПО
Серийный номер: 8D7FE2086DE6C9E6661465DAAD7E462; действителен до
сертификата: 08.05.2025 11:55:24

| Пояснения ¹ 1 | Наименование показателя 2 | Код строки 3 | На отчетную дату отчетного периода 4 | На 31 декабря предыдущего года 5 | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6 |
|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------|--|--|--|
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 0 | 1700 | 1725 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 660 | 1112 | 530 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | | | |
| | Оценочные обязательства | 1540 | | | |
| | Прочие обязательства | 1550 | | | |
| | Итого по разделу V | 1500 | 660 | 2812 | 2255 |
| | БАЛАНС | 1700 | 52761 | 61663 | 50007 |

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».



ИНН 9106003086

КПП 910601001 Стр. 005

Статус: Принято Документ получен: 11.03.2024 20:44:16
Подписано Братусин Владимир Николаевич, Начальник, МЕЖРАЙОННАЯ
электронной подписью: ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 2 ПО
Серийный номер 5D7FE2086DEBС9E6661465DAAD7E462; действителен до
сертификата: 08.05.2025 11:55:24

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

| Пояснения ¹ 1 | Наименование показателя 2 | Код строки 3 | За отчетный год 4 | За предыдущий год 5 |
|-----------------------------|--|-----------------|----------------------|------------------------|
| | Выручка ² | 2110 | 24267 | 14616 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (21840) | (9145) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 2427 | 5471 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | () | () |
| | Управленческие расходы | 2220 | () | () |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 2427 | 5471 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | | |
| | Проценты к получению | 2320 | | |
| | Проценты к уплате | 2330 | () | () |
| | Прочие доходы | 2340 | 826 | 4687 |
| | Прочие расходы | 2350 | (2939) | (17565) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 314 | (7407) |
| | Налог на прибыль ³ | 2410 | | |
| | в т.ч. текущий налог на прибыль | 2411 | () | () |
| | отложенный налог на прибыль ⁴ | 2412 | | |
| | Прочее | 2460 | (210) | (90) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 104 | (7497) |
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | | |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | | |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁵ | 2530 | | |
| | Совокупный финансовый результат периода⁵ | 2500 | 104 | (7497) |
| СПРАВОЧНО | | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | | |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | | |

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период

5 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода", "Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".



ИНН 9106003086

КПП 910601001 Стр. 008

Статус: Принято Документ получен: 11.03.2024 20:44:16
 Подписано Братусин Владимир Николаевич, Начальник МЕЖРАЙОННАЯ
 электронной подписью: ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 2 ПО
 Серийный номер 5D7FE20866DE6C9E66614650AAD7E462; действителен до
 сертификата: 08.05.2025 11:55:24

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

1. Движения капитала

| Уставный капитал 1 | Собственные акции, выкупленные у акционеров 2 | Добавочный капитал 3 | Резервный капитал 4 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5 | Итого 6 |
|--|--|-------------------------|------------------------|---|------------|
| Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100) | | | | | |
| 1785 | | | 94 | 28889 | 30768 |
| (ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД) | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: (3210) | | | | | |
| 0 | | | | | 0 |
| в том числе: | | | | | |
| чистая прибыль (3211) | | | | | |
| | | | | | |
| переоценка имущества (3212) | | | | | |
| | | | | | |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213) | | | | | |
| | | | | | |
| дополнительный выпуск акций (3214) | | | | | |
| | | | | | |
| увеличение номинальной стоимости акций (3215) | | | | | |
| | | | | | |
| реорганизация юридического лица (3216) | | | | | |
| | | | | | |
| Уменьшение капитала - всего: (3220) | | | | | |
| 0 | | | | 7497 | 7497 |
| в том числе: | | | | | |
| убыток (3221) | | | | | |
| | | | | 7497 | 7497 |
| переоценка имущества (3222) | | | | | |
| | | | | | |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223) | | | | | |
| | | | | | |
| уменьшение номинальной стоимости акций (3224) | | | | | |
| | | | | | |
| уменьшение количества акций (3225) | | | | | |
| | | | | | |
| реорганизация юридического лица (3226) | | | | | |
| | | | | | |
| дивиденды (3227) | | | | | |
| | | | | | |
| Изменение добавочного капитала (3230) | | | | | |
| | | | | | |
| Изменение резервного капитала (3240) | | | | | |
| | | | 94 | 94 | |



ИНН 9106003086

КПП 910601001 Стр. 009

Статус: Принято Документ получен: 11.03.2024 20:44:16
 Подписано: Братусин Владимир Николаевич, Начальник, МЕЖРАЙОННАЯ
 электронная подпись: ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 2 ПО
 Серийный номер: 5D7FE20866DE6C9E6661465DAAD7E462; действителен до
 сертификата: 08.05.2025 11:55:24

| Уставный капитал 1 | Собственные акции, выкупленные у акционеров 2 | Добавочный капитал 3 | Резервный капитал 4 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5 | Итого 6 |
|---|--|-------------------------|------------------------|---|------------|
| Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200) | | | | | |
| 1785 | | | | 21486 | 23271 |
| (ОТЧЕТНЫЙ ГОД) | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: (3310) | | | | | |
| 0 | | | | 104 | 104 |
| в том числе: | | | | | |
| чистая прибыль (3311) | | | | 104 | 104 |
| переоценка имущества (3312) | | | | | |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313) | | | | | |
| дополнительный выпуск акций (3314) | | | | | |
| увеличение номинальной стоимости акций (3315) | | | | | |
| реорганизация юридического лица (3316) | | | | | |
| Уменьшение капитала - всего: (3320) | | | | | |
| | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| убыток (3321) | | | | | |
| переоценка имущества (3322) | | | | | |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323) | | | | | |
| уменьшение номинальной стоимости акций (3324) | | | | | |
| уменьшение количества акций (3325) | | | | | |
| реорганизация юридического лица (3326) | | | | | |
| дивиденды (3327) | | | | | |
| Изменение добавочного капитала (3330) | | | | | |
| Изменение резервного капитала (3340) | | | | | |
| Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300) | | | | | |
| 1785 | | | | 21590 | 23375 |



ИНН 9106003086

КПП 910601001 Стр. 010

Статус: Принято Документ получен: 11.03.2024 20:44:16
Подписано Братусин Владимир Николаевич, Начальник, МЕЖРАЙОННАЯ
электронной подписью: ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 2 ПО
Серийный номер 5D7FE20866DE6C9E6661465DAAD7E462; действителен до
сертификата: 08.05.2025 11:55:24

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя 1 | Код строки 2 | Изменение капитала за предыдущий год | | | |
|---|-----------------|--|--------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| | | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3 | за счет чистой прибыли (убытка) 4 | за счет иных факторов 5 | На 31 декабря предыдущего года 6 |
| Капитал - всего: | | | | | |
| до корректировок | 3400 | | | | |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | | | | |
| исправлением ошибок | 3420 | | | | |
| после корректировок | 3500 | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | | | | |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | | | | |
| исправлением ошибок | 3421 | | | | |
| после корректировок | 3501 | | | | |
| по другим статьям капитала: | | | | | |
| до корректировок | 3402 | | | | |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | | | | |
| исправлением ошибок | 3422 | | | | |
| после корректировок | 3502 | | | | |

3. Чистые активы

| Наименование показателя 1 | Код строки 2 | На 31 декабря отчетного года 3 | На 31 декабря предыдущего года 4 | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5 |
|------------------------------|-----------------|-----------------------------------|-------------------------------------|--|
| Чистые активы | 3600 | 23375 | 23271 | 30768 |



ИНН 9 1 0 6 0 0 3 0 8 6

КПП 9 1 0 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 1

| | | |
|------------------------------------|--|---------------------------------------|
| Статус: | Принято | Документ получен: 11.03.2024 20:44:16 |
| Подписано электронной подписью: | Братусин Владимир Николаевич, Начальник, МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 2 ПО | |
| Серийный номер сертификата: | 5D7FE20866DE6C9E6661465DAAD7E462; действителен до 08.05.2025 11:55:24 | |

Форма по ОКУД 0710005

Отчет о движении денежных средств

| Наименование показателя 1 | Код строки 2 | За отчетный год 3 | За предыдущий год 4 |
|---|-----------------|----------------------|------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 23142 | 16479 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 21895 | 15997 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 198 | 392 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | | |
| прочие поступления | 4119 | 1049 | 90 |
| Платежи - всего | 4120 | (21441) | (24163) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (6200) | (16346) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (2385) | (2566) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | () | () |
| налог на прибыль | 4124 | () | () |
| прочие платежи | 4129 | (12856) | (5251) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 1701 | (7684) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 1250 | 5000 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | | |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | | |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | 1250 | 5000 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | | |
| прочие поступления | 4219 | | |
| Платежи - всего | 4220 | (975) | (1000) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | () | () |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | () | () |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (975) | (1000) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | () | () |
| прочие платежи | 4229 | () | () |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 275 | 4000 |



ИНН 9 1 0 6 0 0 3 0 8 6

КПП 9 1 0 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 2

| Наименование показателя 1 | Код строки 2 | За отчетный год 3 | За предыдущий год 4 |
|---|-----------------|----------------------|------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 3450 | 2300 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 3450 | 2300 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | | |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | | |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | | |
| прочие поступления | 4319 | | |
| Платежи - всего | 4320 | (5150) | (600) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | () | () |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | () | () |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (5150) | (600) |
| прочие платежи | 4329 | () | () |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4300 | (1700) | 1700 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 276 | (1984) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 395 | 2379 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 671 | 395 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | | |

Электронный документ: NO_VUHOTCH_9106_9106_9106003086910601001_20240311_5D3A0C3A-EBDC-4E3C-BED1-D7946449E21B.xml
Идентификатор документооборота: ea97d84d-0dfe-477a-80c9-efcab5a1c877
Документ отправлен: 11.03.2024 14:57:07
Подписано: КОРНЕЙЧУК АЛЕКСАНДР АНАТОЛЬЕВИЧ, ДИРЕКТОР, АО
электронной подписью: "ПЕРВОМАЙСКИЙ "АГРОПРОМСЕРВИС"
Серийный номер сертификата: 02CD3A5E0024B17E804A4D90777F554C60; действителен до 28.05.2025 8:43:05



Статус: Принято
Документ получен: 11.03.2024 20:44:16
Подписано: Братусин Владимир Николаевич, Начальник, электронной подписью: МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ
Серийный номер сертификата: 5D7FE20866DE6C9E6661465DAAD7E462; действителен до 08.05.2025 11:55:24

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:

АО "Первомайский" Агропромсервис"

сельское хозяйство
акционерное общество

тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКТО
ИНН
по ОКВЭД 2
по КОПФУ/ОКФС
по ОКЕИ

| | | | |
|------------|----|----|------|
| КОДЫ | 31 | 12 | 2023 |
| 0710006 | | | |
| 00765369 | | | |
| 9106003086 | | | |
| 01.1.1.1 | | | |
| 12267 | | | 16 |
| | | | 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 | | | | пересчетка | | На конец периода | | |
|-------------------------------|--------------------------|--------------|----------------------------|---|---------------------|--------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило | выбыло | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено 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 2023 г. за 2022 г. | 5100 5110 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | Коды | На начало года | | Изменения за период | | | | пересчетка | | На конец периода | | |
|---|--------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация*** | поступило | выбыло объектов | накопленная амортизация*** | начислено амортизации*** | первоначальная стоимость** | убыток от обесценения | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация*** | первоначальная стоимость** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | за 2023 г. за 2022 г. | 5200 5210 | 80358 52600 | -31968 -26253 | 3470 25710 | -531 -365 | 490 365 | -11313 -6080 | - | - | 83297 80358 | -42791 -31968 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| здания, сооружения и передаточные устройства | за 2023 г. за 2022 г. | 5201 5211 | 10724 8311 | -7656 -7403 | - | -531 - | 490 - | -685 -253 | 2413 2413 | - | 10193 10724 | -7851 -7656 | - |
| машины и оборудование | за 2023 г. за 2022 г. | 5202 5212 | 21436 16256 | -11096 -8820 | 5180 | - | - | -3041 -2276 | - | - | 21436 21436 | -14137 -11096 | - |
| транспортные средства | за 2023 г. за 2022 г. | 5203 5213 | 48005 27840 | -13216 -10030 | 20550 | - | 365 | -7587 -3551 | - | - | 48005 48005 | -20803 -13216 | - |
| производственный и хозяйственный инвентарь | за 2023 г. за 2022 г. | 5204 5214 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| рабочий скот | за 2023 г. за 2022 г. | 5205 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 8 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 37н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 4н (зарегистрирован Минюстом России 13 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 | | поступило | выбыло объектов | | | Изменения за период | | | На конец периода | |
|--|------------|--------|----------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация*** | | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация*** | начислено амортизация*** | первоначальная стоимость** | первоначальная стоимость** | первоначальная стоимость** | накопленная амортизация*** | первоначальная стоимость** |
| 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 | 193 | - | 3470 | - | - | - | - | - | 3663 | - | |
| | за 2022 г. | 5219 | 193 | - | - | - | - | - | - | - | 193 | - | |
| из них: земельные участки и объекты природопользования | за 2023 г. | 5209.1 | 193 | - | 3470 | - | - | - | - | - | 3663 | - | |
| | за 2022 г. | 5219.1 | 193 | - | - | - | - | - | - | - | 193 | - | |
| 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 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего | за 2023 г. | 5240 | - | - | - | - |
| | за 2022 г. | 5250 | - | - | - | - |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | | | | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего | | | | | | |

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

| Наименование показателя | За 2023 г. | | За 2022 г. | |
|--|------------|------|------------|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 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 | На 31.12.2023 | | На 31.12.2022 | |
|---|---------------|------|---------------|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 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) | | 5286 | | |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | На 31.12.2023 | | На 31.12.2022 | | На 31.12.2021 | |
|--|---------------|---|---------------|---|---------------|---|
| | Код | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 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 | | погашение | списание на финансовый результат** | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)***** | притчаю- щиеся проплаты, штрафы и иные начис- ления***** | | | | | | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | за 2023 г. за 2022 г. | 5501 5521 | | | | | | | | | | |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | за 2023 г. за 2022 г. | 5502 5522 | | | | | | | | | | |
| авансы выданные | за 2023 г. за 2022 г. | 5503 5523 | | | | | | | | | | |
| прочие | за 2023 г. за 2022 г. | 5504 5524 | | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | за 2023 г. за 2022 г. | 5510 5530 | 143 4350 | | 23673 15068 | | -22090 -19275 | | | 1726 143 | | |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | за 2023 г. за 2022 г. | 5511 5531 | 143 4350 | | 23673 15068 | | -22090 -19275 | | | 1726 143 | | |
| авансы выданные | за 2023 г. за 2022 г. | 5512 5532 | | | | | | | | | | |
| прочие | за 2023 г. за 2022 г. | 5513 5533 | | | | | | | | | | |
| Итого | за 2023 г. за 2022 г. | 5500 5520 | 143 4350 | | 23673 15068 | | -22090 -19275 | | X X | 1726 143 | | |

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 |
| 1 | 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 | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления***** | погашение | спливание на финансовый результат***** | | перевод из долго- в кратко- срочную задолженность |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | за 2023 г. | 5551 | 35580 | - | - | -6854 | - | - | 28726 |
| | за 2022 г. | 5571 | 16984 | 20834 | - | -2238 | - | - | 35580 |
| в том числе: кредиты | за 2023 г. | 5552 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2022 г. | 5572 | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | за 2023 г. | 5553 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2022 г. | 5573 | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие | за 2023 г. | 5554 | 35580 | - | - | -6854 | - | - | 28726 |
| | за 2022 г. | 5574 | 16984 | 20834 | - | -2238 | - | - | 35580 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | за 2023 г. | 5560 | 2812 | 19842 | - | -21994 | - | - | 660 |
| | за 2022 г. | 5580 | 2255 | 20251 | - | -17969 | -1725 | - | 2812 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками | за 2023 г. | 5561 | 1112 | 16182 | - | -16794 | - | - | 500 |
| | за 2022 г. | 5581 | 5 | 17861 | - | -16754 | - | - | 1112 |
| авансы полученные | за 2023 г. | 5562 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2022 г. | 5582 | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и сборам | за 2023 г. | 5563 | - | 210 | - | -50 | - | - | 160 |
| | за 2022 г. | 5583 | 525 | 90 | - | -615 | - | - | - |
| кредиты | за 2023 г. | 5564 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2022 г. | 5584 | 1725 | - | - | -1725 | - | - | - |
| займы | за 2023 г. | 5565 | 1700 | 3450 | - | -5150 | - | - | - |
| | за 2022 г. | 5585 | - | 2300 | - | -600 | - | - | 1700 |
| прочие | за 2023 г. | 5566 | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2022 г. | 5586 | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | за 2023 г. | 5550 | 38302 | 19842 | - | -28848 | - | X | 29386 |
| | за 2022 г. | 5570 | 19239 | 41085 | - | -20207 | -1725 | X | 38392 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Коды | На 31.12.2023 | | На 31.12.2022 | |
|------------------------------------|------|---------------|---|---------------|------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Всего | | | | | |
| в том числе: долгосрочная по нес: | 5590 | - | - | - | 1725 |
| по кошелькам займам | 5591 | - | - | - | - |
| в том числе: долгосрочная по нес: | 5592 | - | - | - | - |
| по кошелькам займам | 5593 | - | - | - | - |
| в том числе: краткосрочная по нес: | 5594 | - | - | - | 1725 |
| по кошелькам займам | 5595 | - | - | - | 1725 |
| | 5596 | - | - | - | - |

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

| Наименование показателя | Коды | За 2023 г. | За 2022 г. |
|--|------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Материальные затраты | 5610 | 9576 | 8083 |
| Затраты на оплату труда | 5620 | 1185 | 613 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 251 | 130 |
| Амортизация | 5640 | 3983 | 842 |
| Прочие затраты | 5650 | 4369 | 295 |
| Итого по элементам затрат | 5660 | 19364 | 9963 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | 5670 | | |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. | | | |
| (прирост [-]) | 5680 | 2476 | -818 |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. | | | |
| (уменьшение [+]) | | | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 21840 | 9145 |

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 | 7 |
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | | | | | |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Коды | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|--|--------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 2022 г. | | | | |
|--|------------|------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | 1 | 2 | | | |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | 110 | 90 | | | |
| в том числе: | | | | | | |
| на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1.+ 5901.2.+ 5901.3.+ из них: | 5901 | 110 | 90 | | | |
| на растениеводство | 5901.1 | 110 | 90 | | | |
| на животноводство | 5901.2 | - | - | | | |
| 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 | 5905.2 | - | - | | | |
| на закупку сельскохозяйственной техники | 5905.3 | - | - | | | |
| на прочие цели | 5905.4 | - | - | | | |
| в том числе: строительство объектов социальной сферы | 5905.5 | - | - | | | |
| <i>СПРАВЧНО: 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 |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2023 г. | 5910 | - | - | - | 7 |
| | за 2022 г. | 5920 | - | - | - | - |

** В случае переноски в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" имеют 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 обеспечение 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

Корейчук А.А.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(при наличии)

Щербак В.А.
(расшифровка подписи)

