

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности (Далее – «БО») за 2024год.

### 1. Общие сведения.

ООО «Агро- Капитал» (Далее Общество) зарегистрировано 01.12.2003 года.

Юридический адрес организации: 115035, г. Москва, Кадашевская набережная д. 26, часть ком. 40, помещ.1

Фактический адрес организации: совпадает с адресом регистрации

Пояснительная записка составлена в тыс.руб.

По состоянию на отчетную дату:

- численность составляет 2чел.- внешние совместители;
- земельных участков, ОС и НМА в Обществе отсутствуют;
- Генеральный директор – Теплов Александр Юрьевич;
- Главный бухгалтер – Сунцова Елена Анатольевна.

### 2. Внеоборотные активы.

В составе финансовых вложений (стр. 1170 Баланса) на сумму 22 095 тыс.руб. в Обществе числятся:  
- вклад в уставный капитал ООО «Торговый дом «Дагомысчай» в сумме 10 000 тыс.руб.;

-не обращающиеся на организованном рынке обыкновенные и привилегированные акции ЗАО «Дагомысчай» на сумму 22 085 тыс.руб.

Акции приобретены в течение 2004-2005г.г. Учет ведется в разрезе типа, серии. Регистратором Общества является АО «НРК-Р.О.С.Т.».

### 3. Оборотные активы.

В составе оборотных активов Общества числится:

- денежные средства- 7 тыс.руб. (стр.1250 Баланса);
- РБП - 11 тыс.руб. (стр.1260 Баланса);
- положительное сальдо по ЕНС -4 тыс.руб. (стр. 1260 Баланса)
- финансовые вложения в виде предоставленных юридическим лицам РФ займов – 5 835 тыс.руб. (стр.1240 Баланса) по ООО «ТД «Дагомысчай».

Дебиторская задолженность, в том числе просроченная, в Обществе отсутствует. Ниже приведены данные по движению задолженности по договорам займа в разрезе юридических лиц за период 2023-2024г.г.:

Движение задолженности (тыс.руб.)

	Остаток на начало периода	Изм. тела займа	Измен. процентов	Погашено тело	Погашено процентов	Остаток на конец периода
2023г.						
АО «Сочинский мясокомбинат»	334 096	+ 5 730	-28 337	-	-	311 489
ООО «ТД «Дагомысчай»	5 835		-	-	-	5 835
<i>Итого 2023г.</i>	<i>339 931</i>	<i>+5 730</i>	<i>- 28 337</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>317 324</i>
2024г.						
АО «Сочинский мясокомбинат»	311 489	-	+114	-311 603	-	-
ООО «ТД «Дагомысчай»	5 835	-	-	-	-	5 835
<i>Итого 2024г.</i>	<i>317 324</i>	<i>-</i>	<i>+114</i>	<i>-311 603</i>	<i>-</i>	<i>5 835</i>

В связи с переходом с 01.01.2025г. Обществом с ОСН на УСН, остатки невозмещенного НДС были списаны на финансовый результат (без принятия к налоговому учету в составе расходов) в сумме 238тыс. руб.

#### 4. Капитал и резервы.

Величина УК Общества на отчетную дату составляет 100 тыс.руб. и состоит на 100% из вклада физического лица - Нестеренко И.О.

По результатам хозяйственной деятельности за 2024г. чистая прибыль составила - (309) тыс.руб., что привело к уменьшению суммы Чистых активов с 21 487тыс.руб в 2023г. до суммы - 21 178тыс.руб. в текущем 2024г.

#### 5. Долгосрочные обязательства.

В составе Долгосрочных обязательств числится задолженность в виде займа предоставленного учредителем. Просроченная задолженность отсутствует.

Учет задолженности ведется в разрезе по договорам и контрагентам. Движение задолженности за период 2023-2024г.г. предоставлено ниже

Движение долгосрочной задолженности (тыс.руб.)						
	Остаток на начало периода	Поступило	Начислено процентов	Изменение стоимости	Прощено	Остаток на конец периода
2023г.						
Задолженность перед	1 157	242	-	-	-	1 399
<i>Итого 2023г.</i>	<i>1 157</i>	<i>242</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1 399</i>
2024г.						
Задолженность	1 399	169	-	-	-	1 568
<i>Итого 2024г.</i>	<i>1 399</i>	<i>169</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1 568</i>

#### 6. Краткосрочные обязательства.

В составе краткосрочных обязательств числится:

- кредиторская задолженность в сумме – 84 тыс.руб за субаренду;
- задолженность по договору займа в сумме – 5 122тыс.руб., предоставленному физическим лицом РФ. Просроченная задолженность отсутствует.

#### 7. Прочее

#### **Детализация Отчета о финансовых результатах Общества за 2024г.**

1. Выручка в Обществе отсутствовала.
2. Состав управленческих расходов (стр.2220 Отчета о финансовых результатах)- 175 тыс.руб.:
  - Арендные платежи – 151 тыс.руб.;
  - Услуги оператора Контур Экстерн- 24 тыс.руб.
3. Проценты к получению (стр.2320 Отчета о финансовых результатах) – 114тыс.руб.- процентные платежи, начисленные АО «Сочинский мясокомбинат» по Договору займа за январь-май 2024г.
4. Прочие расходы (стр.2350 Отчета о финансовых результатах) – 248 тыс.руб., в т.ч.:
  - услуги кредитной организации, регистратора Р.О.С.Т. -10 тыс.руб.;
  - сумма списанного НДС не принимаемого к налогообложению - 238 тыс.руб.

*Т.о. финансовый результат до налогообложения составил – (309) тыс.руб.,*

*По налоговому учету налоговая база составила – 71 тыс.руб., сумма расходов с прибылью по бухгалтерскому учету составила – 239 тыс.руб.*

Главный бухгалтер

Сунцова Е.А.