

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

ОАО ТНККом "Кубань"

переработка

частная/акционерное общество

тыс. руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0710006
Дата (число, месяц, год)	12 2024
по ОКПО	16939216
ИНН	2333005631
по ОКВЭД.2	1072
по ОКФС/ОКФС	47
по ОКЕИ	384
	16

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период		На конец периода						
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего													
за 2024 г.	5100	37612	-28398	-	-2243	-	-	-	37612	-	-	-30641	-
за 2023 г.	5110	37612	-25807	-	-2591	-	-	-	37612	-	-	-28398	-
за 2024 г.	5101	39	-39	-	-	-	-	-	39	-	-	-39	-
за 2023 г.	5111	39	-39	-	-	-	-	-	39	-	-	-39	-
за 2024 г.	5102	34	-34	-	-34	-	-	-	34	-	-	-34	-
за 2023 г.	5112	34	-34	-	-34	-	-	-	34	-	-	-34	-
за 2024 г.	5103	47	-47	-	-47	-	-	-	47	-	-	-47	-
за 2023 г.	5113	47	-47	-	-47	-	-	-	47	-	-	-47	-
за 2024 г.	5104	43	-43	-	-43	-	-	-	43	-	-	-43	-
за 2023 г.	5114	43	-43	-	-43	-	-	-	43	-	-	-43	-
за 2024 г.	5105	21763	-13925	-	-1805	-	-	-	21763	-	-	-15730	-
за 2023 г.	5115	21763	-11991	-	-1934	-	-	-	21763	-	-	-13925	-
за 2024 г.	5106	4064	-3867	-	-245	-	-	-	4064	-	-	-3942	-
за 2023 г.	5116	4064	-3622	-	-75	-	-	-	4064	-	-	-3867	-
за 2024 г.	5107	11436	-10257	-	-363	-	-	-	11436	-	-	-10620	-
за 2023 г.	5117	11436	-9894	-	-363	-	-	-	11436	-	-	-10257	-
за 2024 г.	5108	58	-58	-	-	-	-	-	58	-	-	-58	-
за 2023 г.	5118	58	-58	-	-	-	-	-	58	-	-	-58	-
за 2024 г.	5109	30	-30	-	-	-	-	-	30	-	-	-30	-
за 2023 г.	5119	30	-30	-	-	-	-	-	30	-	-	-30	-
за 2024 г.	5110	98	-98	-	-	-	-	-	98	-	-	-98	-
за 2023 г.	5120	98	-49	-	-49	-	-	-	98	-	-	-98	-
Лицензия на право исп. "Контур-Фокс"2018													
за 2024 г.	5108	58	-58	-	-	-	-	-	58	-	-	-58	-
за 2023 г.	5118	58	-58	-	-	-	-	-	58	-	-	-58	-
Лицензия на видеонаблюдение													
за 2024 г.	5109	30	-30	-	-	-	-	-	30	-	-	-30	-
за 2023 г.	5119	30	-30	-	-	-	-	-	30	-	-	-30	-
Лицензия на видеонаблюдение													
за 2024 г.	5110	98	-98	-	-	-	-	-	98	-	-	-98	-
за 2023 г.	5120	98	-49	-	-49	-	-	-	98	-	-	-98	-
Патенты на изобретение 9 шт													
за 2024 г.	5105	21763	-13925	-	-1805	-	-	-	21763	-	-	-15730	-
за 2023 г.	5115	21763	-11991	-	-1934	-	-	-	21763	-	-	-13925	-
Патенты на промышл. образцы 5 шт													
за 2024 г.	5106	4064	-3867	-	-245	-	-	-	4064	-	-	-3942	-
за 2023 г.	5116	4064	-3622	-	-75	-	-	-	4064	-	-	-3867	-
Товарные знаки 14 шт.													
за 2024 г.	5107	11436	-10257	-	-363	-	-	-	11436	-	-	-10620	-
за 2023 г.	5117	11436	-9894	-	-363	-	-	-	11436	-	-	-10257	-
Лицензия на право исп. "Контур-Фокс"2018													
за 2024 г.	5108	58	-58	-	-	-	-	-	58	-	-	-58	-
за 2023 г.	5118	58	-58	-	-	-	-	-	58	-	-	-58	-
Лицензия на видеонаблюдение													
за 2024 г.	5109	30	-30	-	-	-	-	-	30	-	-	-30	-
за 2023 г.	5119	30	-30	-	-	-	-	-	30	-	-	-30	-
Лицензия на видеонаблюдение													
за 2024 г.	5110	98	-98	-	-	-	-	-	98	-	-	-98	-
за 2023 г.	5120	98	-49	-	-49	-	-	-	98	-	-	-98	-
Сайт в сети Интернет													
за 2024 г.	5104	43	-43	-	-43	-	-	-	43	-	-	-43	-
за 2023 г.	5114	43	-43	-	-43	-	-	-	43	-	-	-43	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период		На конец периода					
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-цзя***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-цзя***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-цзя***				
	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	730729	-505546	70551	-11605	11562	-35916	-	730729	-	-529900	-
за 2023 г.	5210	640903	-476688	93499	-8096	1794	-30652	-	640903	-	-505546	-
за 2024 г.	5201	152224	-53078	1936	-24	21	-7078	-	154136	-	-60135	-
за 2023 г.	5211	132850	-47522	24643	-5269	581	-6137	-	152224	-	-53078	-
за 2024 г.	5202	488922	-386503	56756	-1835	1794	-23105	-	543843	-	-407814	-
за 2023 г.	5212	428414	-363899	60508	-	-	-20114	-	488922	-	-386503	-
за 2024 г.	5203	85911	-65187	11265	-9740	9741	-5712	-	87436	-	-6158	-
за 2023 г.	5213	78768	-62012	8348	-1205	1205	-4380	-	85911	-	-65187	-
за 2024 г.	5204	863	-778	-	-6	6	-21	-	857	-	-793	-
за 2023 г.	5204	863	-778	-	-6	6	-21	-	857	-	-793	-

цифры/символы в соответствии с международными стандартами	за 2023 г.		за 2024 г.		за 2023 г.		за 2024 г.		за 2023 г.		за 2024 г.		за 2023 г.		за 2024 г.	
	5214	5205	871	-765	-8	8	-21	-	-	863	-778	-	-	-	-	
рабочий скот	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-прн***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-прн***	написано амортизация-прн***	переоценка первоначальной стоимости**	накопленная амортизация-прн***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-прн***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
продуктивный скот	за 2024 г. за 2023 г.	5206 5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
многолетние насаждения	за 2024 г. за 2023 г.	5207 5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
на них: виноградарки	за 2024 г. за 2023 г.	5207.1 5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
другие виды основных средств	за 2024 г. за 2023 г.	5209 5219	2809	-	594	-	-	-	-	-	3403	2809	
на них:	за 2024 г. за 2023 г.	5209.1 5219.1	2809	-	-	-1614	-	-	-	-	2809	2809	
земельные участки и объекты природопользования	за 2024 г. за 2023 г.	5209.2 5219.2	4423	-	-	-1614	-	-	-	-	2809	2809	
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2024 г. за 2023 г.	5220 5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	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	снятию списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2024 г. за 2023 г.	5240 5250	29319 43311	65909 79507	-	-70551 -93499	24677 29319
в том числе:	за 2024 г.	5241	25362	7473	-	-1936	23426
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г.	5251	42532	54050	-	-24643	23362
машины и оборудование	за 2024 г. за 2023 г.	5242 5252	3957 779	63686	-	-56756 -60508	1251 3957
транспортные средства	за 2024 г. за 2023 г.	5243 5253	-	11265	-	-11265	-
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2024 г. за 2023 г.	5244 5254	-	8348	-	-8348	-
земельные участки и объекты природопользования	за 2024 г. за 2023 г.	5245 5255	-	594	-	-594	-

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	9721	5322
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	Изменения за период		
		На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
Переведенные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переведенные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	48240	34538	19667
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8780	10360	12970
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.)	5286	525600	409741	463245

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Залог, не оппеченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Залог, находящийся 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			поступление			Изменения за период			На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по списанию операций)	привлечение процентов, штрафов и иных санкций	погашение	списание на финансовый результат	восстановленные резервы	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		5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
договоры с покупателями и заказчиками		5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные		5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие		5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего		5510	118541	-	3120672	-	-3135556	-46	-	-	-	103611	-
в том числе:		5530	77480	-	4551342	-	-4510248	-33	-	-	-	118541	-
расчеты с покупателями и заказчиками		5511	68683	-	807078	-	-823370	-	-	-	-	52391	-
авансы выданные		5531	47843	-	2513986	-	-2493146	-	-	-	-	68683	-
прочие		5512	30944	-	314525	-	-30795	-46	-	-	-	14628	-
расчеты с покупателями и заказчиками		5513	18914	-	1999069	-	-1981391	-	-	-	-	36592	-
авансы выданные		5532	16553	-	381419	-	-367028	-	-	-	-	30944	-
прочие		5533	13084	-	1655937	-	-1650074	-33	-	-	-	18914	-
Итого		5500	118541	-	3120672	-	-3135556	-46	-	-	X	103611	-
		5520	77480	-	4551342	-	-4510248	-33	-	-	X	118541	-

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
Всего		5540	-	-	-	-	-
в том числе:		5541	-	-	-	-	-
подсроченная			-	-	-	-	-
краткосрочная		5542	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- и кратко-срочную задолженности	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		9		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по смене операций) /*****	притока процентов, штрафов и иные начисления /*****	погашение	списание на финансовый результат /*****			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5551	518035	201573	-	-345533	-	-	374075	
	за 2023 г.	5571	441585	309700	-	-233250	-	-	518035	
в том числе:	за 2024 г.	5592	518035	201573	-	-345533	-	-	374075	
кредиты	за 2023 г.	5572	441585	309700	-	-233250	-	-	518035	
	за 2024 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2023 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-	
займы	за 2024 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2023 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	за 2024 г.	5560	432809	3243190	-	-2962215	-30	-	713754	
	за 2023 г.	5574	452155	2596667	-	-2615788	-225	-	432809	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5561	233356	2506239	-	-2367955	-30	-	371610	
в том числе:	за 2023 г.	5581	203166	2089303	-	-2059075	-38	-	233356	
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2024 г.	5562	2939	54534	-	-52045	-	-	5428	
авансы полученные	за 2023 г.	5582	11546	71237	-	-79659	-185	-	2939	
	за 2024 г.	5563	39178	122041	-	-136125	-	-	25094	
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5583	50765	142290	-	-153877	-	-	39178	
	за 2024 г.	5564	100148	129777	-	-71562	-	-	229925	
кредиты	за 2023 г.	5584	134710	37000	-	-	-	-	100148	
	за 2024 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-	
займы	за 2023 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2024 г.	5566	57188	430599	-	-406090	-	-	81697	
прочие	за 2023 г.	5586	51968	256837	-	-251615	-2	-	57188	
	за 2024 г.	5550	950844	3444763	-	-3307748	-30	X	1087829	
Итого	за 2023 г.	5570	893740	2906367	-	-2849038	-225	X	950844	

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:	5591	-	-	-
подсолодная	5592	-	-	-
из нес:	5593	-	-	-
по кредитам	5594	-	-	-
в том числе:	5595	-	-	-
кредиторские	5596	-	-	-
из нес:	-	-	-	-
по кредитам	-	-	-	-
займам	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Коды	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	2068701	1746736
Затраты на оплату труда	5620	238341	183721
Отчисления на социальные нужды	5630	67020	52221
Амортизация	5640	35916	30652
Прочие затраты	5650	12573	14206
Итого по элементам затрат	5660	2422551	2027536
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (штрихкод [-])	5670	-105316	-8674
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2317235	2018862

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		303	21001	-20908	396

8. Обеспечения обязательства

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	53152	27887	26484
в том числе:				
объекты основных средств	5801	53152	27887	26484
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-
прочие	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	-	-	-
прочие	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	17880	20000
в том числе:	5901	17880	20000
на компенсацию текущих расходов (стд. 5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ из них:	5901.1	-	-
на доставку	5901.2	-	-
на изготовление	5901.3	17880	20000
на прочие цели	5901.4	-	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, землетрясения)	5905	-	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стд. 5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905.1	-	-
из них:	5905.2	-	-
на капитальные вложения в основное улучшение земель на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительство объектов)	5905.3	-	-
на приобретение сельскохозяйственной техники	5905.4	-	-
на прочие цели	5905.5	-	-
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.6	-	-
<i>СПРАВКА: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы от рыночного метода.</i>			

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	2					
Бюджетные кредиты - всего	за 2023 г.	5910	-	-	-	-
	за 2022 г.	5920	-	-	-	-

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

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Нависленная амортизация" имеют соответственно "Накопленный износ" и "Нависленный износ".

**** Накопленная амортизация определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

нависленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

***** Данные, касающиеся признания финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

***** Данные, касающиеся признания кредитной задолженности, полученной и признанной (спасенной) в отчетном периоде.



Руководитель (подпись) _____ Кочетов В.В. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) _____ Диденко С.В. (расшифровка подписи)

(при наличии)

" 14 " марта 2025 г. № 10-22300505/2025