

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Урюпинский элеватор" за 2024 год (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____
(подпись)

Егоров Владимир Алексеевич _____
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г. _____

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	1 994	37 688	-	(27 365)	12 318
в том числе:	5250	за 2023г.	1 909	30 522	(93)	(30 344)	1 994
Вкладыш в резервуар 250 м3 (эксплуатационный объем вкладыша 198м3) ПВХ ткань, 900 гр/м2	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Незавершенное строительство двухэтажное блочное здание узла очистных сооружений общей площадью	5242	за 2024г.	-	350	-	-	350
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ремонт 1-й.Зд.Рабочая башня	5243	за 2024г.	-	721	-	-	721
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вентилятор ВР 80-75 (ВЦ4-75) №10Ж2 без эл.дв	5244	за 2024г.	-	222	-	-	222
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вентилятор ВРП 115-45 №6,3 В (7.5*1500)	5245	за 2024г.	-	145	-	-	145
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сепаратор А-1 БИС-100	5246	за 2024г.	222	-	-	-	222
	5256	за 2023г.	222	-	-	-	222
Станок расточной 2 Е-78 П	5247	за 2024г.	120	-	-	-	120
	5257	за 2023г.	120	-	-	-	120
Станок шлифовальн 3 А-423	5248	за 2024г.	120	-	-	-	120
	5258	за 2023г.	120	-	-	-	120
Виброплощадка З/1,5	5249	за 2024г.	36	-	-	-	36
	5259	за 2023г.	36	-	-	-	36
Вибростол 1/1	5250	за 2024г.	11	-	-	-	11
	5260	за 2023г.	11	-	-	-	11
Пенточная пилорама	5251	за 2024г.	140	-	-	-	140
	5261	за 2023г.	140	-	-	-	140
Смеситель САУ-250	5252	за 2024г.	71	-	-	-	71
	5262	за 2023г.	71	-	-	-	71
Стол расформовки	5253	за 2024г.	13	-	-	-	13
	5263	за 2023г.	13	-	-	-	13
Пылеотделитель центробежный С-14П	5254	за 2024г.	233	-	-	-	233
	5264	за 2023г.	233	-	-	-	233
Пылеотделитель центробежный (правый, без зонта) С-14П-01	5255	за 2024г.	196	-	-	-	196
	5265	за 2023г.	196	-	-	-	196
Установка батарейных циклонов без рамы, привода, шлюзового затвора	5256	за 2024г.	108	-	-	-	108
	5266	за 2023г.	108	-	-	-	108
У21-БЦ-450-01 Установка батарейных циклонов без рамы, привода, шлюзового затвора	5257	за 2024г.	108	-	-	-	108
	5267	за 2023г.	108	-	-	-	108
Установка батарейных циклонов 4БЦ-450 с шлюзовым затвором ШУ-15	5258	за 2024г.	257	-	-	-	257
	5268	за 2023г.	257	-	-	-	257
Площадка отстоя автотранспорта	5259	за 2024г.	178	-	-	-	178
	5269	за 2023г.	-	178	-	-	178
Пожарный водоем № 2 с вкладышем	5260	за 2024г.	-	802	-	(802)	-
	5270	за 2023г.	-	-	-	-	-
Земельный участок площадью 15 075+/-43 кв. м	5261	за 2024г.	-	23 740	-	(23 740)	-
	5271	за 2023г.	-	-	-	-	-
Обл.Зд.Пекарня (бытовые помещения 1 участка)	5262	за 2024г.	-	2 823	-	(2 823)	-
	5272	за 2023г.	-	-	-	-	-
Узел учета газа	5263	за 2024г.	-	125	-	-	125
	5273	за 2023г.	-	-	-	-	-
1-й Ст.Нижняя соедин. галерея (инв №0101 дооб)	5264	за 2024г.	-	6 580	-	-	6 580
	5274	за 2023г.	-	-	-	-	-
1-й Ст.Сушилка ДСП-50 (инв№0525 дооб.)	5265	за 2024г.	-	200	-	-	200
	5275	за 2023г.	-	-	-	-	-
Пункт учета газа ПУГ-ШУГО-2-1600-Т-100-Т (инв№ УЗ-000102 Проект техперевор системы измерений газа)	5266	за 2024г.	-	1 980	-	-	1 980
	5276	за 2023г.	-	-	-	-	-
Конвейер винтовой в желобе (окраш), производительность 8т/час (отходы), У1-БКВ.32-32, L=5м	5267	за 2024г.	181	-	-	-	181
	5277	за 2023г.	181	-	-	-	181
Генератор бензиновый	5268	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5278	за 2023г.	93	-	-93	-	-
Анализатор влажности МА-35	5269	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5279	за 2023г.	-	292	-	(292)	-
Зерносушилка СЗТ-130 с двумя разгрузочными норями НЗМ-150/33,035 м одной загрузочной норией НЗМ-200	5270	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5280	за 2023г.	-	17 962	-	(17 962)	-
Экспресс- анализатор масличности и влажности	5271	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5281	за 2023г.	-	2 780	-	(2 780)	-
Система автоматической пожарной сигнализации и оповещения людей при пожаре	5272	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5282	за 2023г.	-	9 310	-	(9 310)	-

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 823	20 742
в том числе:			
Обл.Зд.Пекарня (бытовые помещения 1 участка)	5261	2 823	-
Зерносушилка СП-130 с двумя разгрузочными норями НЗМ-150/33,035 м одной загрузочной норией НЗМ-200	5262	-	17 962
Экспресс-анализатор АМВ 1006М	5263	-	1 540
Экспресс- анализатор масличности и влажности	5264	-	1 240
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
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	3 458	3 458	3 458
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Генеральный
директор

(подпись)

Егоров Владимир
Алексеевич

(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	987	-	5 000	(5 987)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	200	-	12 987	(12 200)	-	-	-	-	987	-
в том числе:												
<i>предоставленные займы</i>	5306	за 2024г.	987	-	5 000	(5 987)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	200	-	12 987	(12 200)	-	-	-	-	987	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	987	-	5 000	(5 987)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	200	-	12 987	(12 200)	-	-	-	-	987	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Генеральный
директор _____
(подпись)

Егоров Владимир
Алексеевич _____
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г. _____

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Генеральный директор _____
(подпись)

Егоров Владимир Алексеевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам Справочно	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2024г. за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2024г. за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503 5523	за 2024г. за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504 5524	за 2024г. за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505 5525	за 2024г. за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2024г. за 2023г.	209 751 222 867	0 0	349 604 348 128	0 0	(349 601) (361 221)	0 (23)	(28) 0	0 0	0 0	0 0	0 0	209 726 209 751	(28) 0	
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2024г. за 2023г.	192 915 204 516	0 0	314 980 328 156	0 0	(314 668) (339 734)	0 (23)	(28) 0	0 0	0 0	0 0	0 0	193 199 192 915	(28) 0	
Авансы выданные	5512 5532	за 2024г. за 2023г.	14 389 2 282	0 0	24 172 13 898	0 0	(31 955) (1 791)	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	6 606 14 389	0 0	
Прочая	5513 5533	за 2024г. за 2023г.	2 447 16 069	0 0	10 452 6 074	0 0	(2 978) (19 696)	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	9 921 2 447	0 0	
Итого	5500 5520	за 2024г. за 2023г.	209 751 222 867	0 0	349 604 348 128	0 0	(349 601) (361 221)	0 (23)	(28) 0	X X	0 0	0 0	0 0	209 726 209 751	(28) 0	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
		Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5571	за 2023г.	104 000	0	0	(104 000)	0	0	0	0	0
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5572	за 2023г.	104 000	0	0	(104 000)	0	0	0	0	0
займы	5553	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5573	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
прочая	5554	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5574	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5555	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	X	X	0
	5575	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	X	X	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2024г.	100 568	262 205	0	(334 384)	0	0	0	0	28 389
	5580	за 2023г.	89 172	202 631	2 585	(193 820)	0	0	0	0	100 568
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 835	105 641	0	(94 753)	0	0	0	0	13 723
	5581	за 2023г.	2 196	110 938	0	(110 299)	0	0	0	0	2 835
авансы полученные	5562	за 2024г.	0	1 617	0	(1 617)	0	0	0	0	0
	5582	за 2023г.	0	103	0	(103)	0	0	0	0	0
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	23 853	92 629	0	(101 856)	0	0	0	0	14 624
	5583	за 2023г.	16 890	30 806	1 408	(25 252)	0	0	0	0	23 853
кредиты	5564	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5584	за 2023г.	78	0	1 176	(1 254)	0	0	0	0	0
расчеты с персоналом	5565	за 2024г.	3 808	61 784	0	(65 592)	0	0	0	0	0
	5585	за 2023г.	8	60 079	0	(56 279)	0	0	0	0	3 808
прочая	5566	за 2024г.	72	534	0	(564)	0	0	0	0	42
	5586	за 2023г.	0	705	0	(633)	0	0	0	0	72
расчеты с учредителями	5567	за 2024г.	70 000	0	0	(70 000)	0	0	0	0	0
	5587	за 2023г.	70 000	0	0	0	0	0	0	0	70 000
Итого	5550	за 2024г.	100 568	262 205	0	(334 384)	0	X	0	0	28 389
	5570	за 2023г.	89 172	202 631	2 585	(193 820)	0	X	0	0	100 568

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Генеральный
директор _____
(подпись)

Егоров Владимир
Алексеевич _____
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	8 903	14 634
Расходы на оплату труда	5620	60 340	60 814
Отчисления на социальные нужды	5630	18 022	19 111
Амортизация	5640	30 429	27 510
Прочие затраты	5650	44 051	44 560
Итого по элементам	5660	161 745	166 629
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	0	0
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(42)	0
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	161 703	166 629

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Генеральный
директор _____

(подпись)

Егоров Владимир
Алексеевич _____

(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г. _____

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 366	6 003	(5 790)	(61)	3 517

Генеральный директор _____
(подпись)

Егоров Владимир
Алексеевич _____
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Генеральный
директор _____
(подпись)

Егоров Владимир
Алексеевич _____
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2024г.	5911	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-

Генеральный
директор _____
(подпись)

Егоров Владимир
Алексеевич _____
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г. _____

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Урюпинский элеватор"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	153 781	156 851	155 159
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 978	810	666
Прочие внеоборотные активы	1190	12 317	1 994	1 909
Запасы	1210	10 593	11 984	6 798
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	209 726	209 751	222 867
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	987	200
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	325	250	114
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	388 720	382 627	387 713
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	104 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 572	2 207	2 469
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	78
Кредиторская задолженность	1520	28 389	100 568	89 094
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 517	3 366	2 913
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	35 478	106 141	198 554
Стоимость чистых активов	-	353 242	276 487	189 159

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.