

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

за 2024 год.

### 1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Открытое акционерное общество «Бабаюртовский сырзавод»
Юридический и почтовый адрес	368060. Респ. Дагестан, Бабаюртовский р-н, село Бабаюрт, ул. Ирчи Казака, д. 87
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Переработка молока и выработка молочной продукции (10.51)
Среднесписочная численность, человек	1

1.1 Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.2 Уставный капитал организации составляет 5 844 (пять тысяч восемьсот сорок четыре) рубля, оплачен полностью.

1.3 Общее количество акций 5 844 штуки номиналом 1 рубль за акцию, в том числе 4 383 шт. простые именные акции и 1 461 шт. привилегированные именные акции.

1.4 Количество учредителей 107. Все учредители являются физическими лицами. Основными из них являются:

- Закергаева Джамиля Закергаевна, владеет 57,03% акций от общего числа
- Абдулаев Магомед Сулейманович, владеет 14,22% акций от общего числа
- Хамаматов Абдулла Алимурзаевич, владеет 3,73% акций от общего числа.

1.5 Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

### 2. Производство и реализация продукции

В 2024 году ОАО «Бабаюртовский сырзавод» производственной деятельностью не занимался.

### 3. Затраты организации за 2024 год.

Статьи затрат	сумма	тыс. руб.
Электроэнергия	162	
Налог на имущество за 2024 года	336	
Налог на землю за 2024 года	452	
Услуги регистратора за ведение реестра акционеров	94	
Другие расходы	367	
<b>Итого</b>	<b>1411</b>	

#### 4. Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2024 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.
Производство продукции из собственного сырья и переработка сырья заказчика (давальческого)	х
Реализация товаров	х
Выручка от передачи в аренду земли и другого имущества	х
Выручка организации как применяющая УСН	х
<b>Итого</b>	<b>х</b>

В соответствии с учетной политикой и ПБУ затраты организации, в связи с отсутствием в 2024 г. производства и реализации продукции и услуг, отражены на счет 26 общехозяйственные расходы и счет 91 «Прочие доходы и расходы» субсчет 91-2 «Прочие расходы» с дальнейшим их списанием на счет 99 «Прибыли и убытки».

Также согласно учетной политике применяется линейный метод амортизации, оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости, финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по мере поступления денежных средств от покупателей (заказчиков).

#### 5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г.

##### 5.1 Расшифровка в составе баланса внеоборотных активов.

№	Наименования объектов	Сумма
1	Административное здание	1 818 240
2	Здание сырцега	6 486 420
3	Здание котельной	1 635 810
4	Здание очистных сооружений	269 530
5	Вспомогательный корпус (незавершённое строительство)	<b>2 237 080</b>
	<b>итого</b>	<b>12 447 080</b>

Амортизация по основным средствам не начисляется, так как основные средства находятся на консервации.

##### 5.2 Расшифровка статей бухгалтерского баланса по дебиторской и кредиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2024г. сумма дебиторской задолженности по балансу составляет 17 556,99 руб. Задолженность состоит из переплаты за услуги электроэнергии (8 782,44), а также суммы переплаты по налогам (8 774,5руб). Оплату за ОАО «Бабаюртовский сырзавод» согласно договора займа № 01 от 14.12.2020г. осуществлял ЗАО ВКЗ «Избербашский».

В составе кредиторской задолженности отражены суммы по земельному налогу за 2024 год – 854 786,60руб., по налогу на имущество за 2024 год – 647 121,31руб., а также пени начисленные на сумму не оплаченных налоговых платежей 403 264,08руб

### **5.3 Расшифровка статьи баланса заемные средства**


По состоянию на 31.12.2024г. сумма заемных средств по балансу составляет 7 047 217руб. В том числе долг перед ЗАО ВКЗ «Избербашским» по договору займа №01 от 14.12.2020г. в сумме 2 425 755руб., долг перед физлицами 4 233 837руб. и другие 387 623руб.

### **6. Состав Совета директоров и аффилированных лиц.**

В Составе Совета директоров и аффилированных лиц в 2024 году изменения не произошли.

Генеральный директор  
ОАО «Бабаяуртовский сыззавод»



 /Абдулаев А.С.