

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

Основные сведения об организации:

АО «Таврическагрохимсервис»

Юридический адрес: 646800, Омская область, р.п. Таврическое, ул. Клименко 8.

Фактический адрес: 646800, Омская область, р.п. Таврическое, ул. Клименко 8.

Участники общества: 43 физических лица

Дата государственной регистрации : 25.07.1996г

ОГРН : 1025501993220, ИНН: 5534003751 , КПП: 553401001

Зарегистрировано в Межрайонная ИФНС России № 6 по Омской области.

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

Численность работающих на конец отчетного периода составила 2 человека.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024 года составляет 2838 рублей, оплачен полностью.

Основными видами деятельности Общества является Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом в 2024 году и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета 5%.

Основные средства.

Стоимость активов, которые учитываются в составе основных средств составляет не менее 40 000 рублей за единицу.

Таб.1 Наличие и движение ОС.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	10 034	(5 690)	-	-	-	(125)	-	-	-	10 034	(5 815)
	5210	за 2023г.	10 034	(5 565)	-	-	-	(125)	-	-	-	10 034	(5 690)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2024г.	666	(666)	-	-	-	-	-	-	-	666	(666)
	5211	за 2023г.	666	(666)	-	-	-	-	-	-	-	666	(666)
Здания и сооружения	5202	за 2024г.	7690	(4388)	-	-	-	(125)	-	-	-	7690	(4513)
	5212	за 2023г.	7690	(4262)	-	-	-	(125)	-	-	-	7690	(4388)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	14	(14)	-	-	-	-	-	-	-	14	(14)
	5213	за 2023г.	14	(14)	-	-	-	-	-	-	-	14	(14)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2024г.	622	(622)	-	-	-	-	-	-	-	622	(622)
	5214	за 2023г.	622	(622)	-	-	-	-	-	-	-	622	(622)
Земельные участки	5205	за 2024г.	1 042	-	-	-	-	-	-	-	-	1 042	-
	5215	за 2023г.	1 042	-	-	-	-	-	-	-	-	1 042	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы.

Материально- производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Таб.2 Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	999	(999)	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	942	(942)	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	999	(999)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	942	(942)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность.

Таб.3 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				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:														
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2024г. за 2023г.	1859 1652	- -	104 476	- -	(39) (150)	- -	- -	- -	- -	- -	1924 1859	- -
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2024г. за 2023г.	1819 1615	- -	104 468	- -	(14) (264)	- -	- -	- -	- -	- -	1909 1819	- -
Авансы выданные	5512 5532	за 2024г. за 2023г.	32 24	- -	- 8	- -	(18) -	- -	- -	- -	- -	- -	14 32	- -
Прочая	5513 5533	за 2024г. за 2023г.	8 13	- -	- -	- -	(7) (5)	- -	- -	- -	- -	- -	1 8	- -
Итого	5500 5520	за 2024г. за 2023г.	1859 1652	- -	104 476	- -	(39) (150)	- -	- -	X X	- -	- -	1924 1859	- -

Кредиторская задолженность.

Таб.4 Наличие и движение кредиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	менения за пери							Остаток на конец периода
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024г. за 2023г.	31 25	8 9	- -	(4) (3)	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2024г. за 2023г.	8 9	5 2	- -	- (3)	- -	- -	- -	- -	- -
авансы полученные	5562 5582	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2024г. за 2023г.	23 16	3 7	- -	(4) -	- -	- -	- -	- -	22 23
Итого	5550 5570	за 2024г. за 2023г.	31 25	8 9	- -	(4) (3)	- -	X X	- -	- -	35 31

Выручка (Доходы)от реализации

Выручка от продажи (работ услуг, материальных прав) отражаются по методу начисления, т.е. к моменту передачи прав собственности на товары (работы, услуги, имущественные права) другому лицу.

Датой получения дохода признается день отгрузки(передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав) - метод начисления.

Доходы от реализации в 2024 году составили – 1043 тыс.руб. (без НДС).

Расходы, связанные с деятельностью организации.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты (метод начисления).

Расходы, связанные с деятельностью организации в 2024 году, составили 1184 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2024 году,
составил : -141 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2024 г. составила: 200 тыс.руб.

Сумма прочих расходов – 61 тыс.руб.

Финансовый результат хозяйственной деятельности АО «Таврическагрохимсервис»

Финансовый результат, полученный в 2024 году составил: -19 тыс.руб.

В 2024 году дивиденды не выплачивались.

Информация о событиях после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты и условных факторов хозяйственной деятельности нет.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

Условных обязательств, условных активов по состоянию на 31.12.2024г. нет.

В соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007г. №209 ФЗ « О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» является малым предприятием. В связи с этим в отчетном периоде 2024 резервы не созданы.

В отчетном периоде 2024 года судебных разбирательств не имеется.

Информация по прекращаемой деятельности.

Руководство АО «Таврическагрохимсервис» не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия.

Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами АО «Таврическагрохимсервис» в течение 2024 года являются :

1. Сковородин В.П. генеральный директор, учредитель (52,3% доля в уставном капитале), член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2024г – выплата зар.платы согласно трудового договора, дивиденды не выплачивались.

2. Грачев М.Н. член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2024г – отсутствуют.

3.Ковалев В.П., член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2024г – отсутствуют.

4. Лизунков В.Н., член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2024г – отсутствуют.

5. Сергеев А.П. член совета директоров.

Хозяйственные операции за 2024г – отсутствуют.

Генеральный директор

АО «Таврическагрохимсервис»

_____ / Сковородин В.П. /

12.03.2025г.