

**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                    | -   |
| Учтено 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              |   |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|
|   |      |           |                               |   | 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 долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2024г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5521 | за 2023г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
| в том числе:                                    | 5505 | за 2024г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       |
|   | 5525 | за 2023г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2024г. | 1859                          | -                                       | 104   | -  | (39)      | -                                | -                      | -   | -   | -   | 1924                          | -                                       |
|   | 5530 | за 2023г. | 1652                          | -                                       | 476   | -  | (150)     | -                                | -                      | -   | -   | -   | 1859                          | -                                       |
| в том числе:                                    | 5511 | за 2024г. | 1819                          | -                                       | 104   | -  | (14)      | -                                | -                      | -   | -   | -   | 1909                          | -                                       |
|   | 5531 | за 2023г. | 1615                          | -                                       | 468   | -  | (264)     | -                                | -                      | -   | -   | -   | 1819                          | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2024г. | 32                            | -                                       | -   | -  | (18)      | -                                | -                      | -   | -   | -   | 14                            | -                                       |
|   | 5532 | за 2023г. | 24                            | -                                       | 8   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | 32                            | -                                       |
| Прочая  | 5513 | за 2024г. | 8                             | -                                       | -   | -  | (7)       | -                                | -                      | -   | -   | -   | 1                             | -                                       |
|   | 5533 | за 2023г. | 13                            | -                                       | -   | -  | (5)       | -                                | -                      | -   | -   | -   | 8                             | -                                       |
| Итого   | 5500 | за 2024г. | 1859                          | -                                       | 104   | -  | (39)      | -                                | -                      | X   | -   | -   | 1924                          | -                                       |
|   | 5520 | за 2023г. | 1652                          | -                                       | 476   | -  | (150)     | -                                | -                      | X   | -   | -   | 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      |                                  | перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредито- рской 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  | 5551 | за 2024г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5571 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| в том числе:                                     | 5555 | за 2024г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | X   | X   | -                        |
|  | 5575 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | X   | X   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 31                     | 8   | -  | (4)         | -                                | -   | -   | -   | 35                       |
|  | 5580 | за 2023г. | 25                     | 9   | -  | (3)         | -                                | -   | -   | -   | 31                       |
| в том числе:                                     | 5561 | за 2024г. | 8                      | 5   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | 13                       |
|  | 5581 | за 2023г. | 9                      | 2   | -  | (3)         | -                                | -   | -   | -   | 8                        |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2024г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5582 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2024г. | 23                     | 3   | -  | (4)         | -                                | -   | -   | -   | 22                       |
|  | 5583 | за 2023г. | 16                     | 7   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | 23                       |
| Итого  | 5550 | за 2024г. | 31                     | 8   | -  | (4)         | -                                | X   | -   | -   | 35                       |
|  | 5570 | за 2023г. | 25                     | 9   | -  | (3)         | -                                | X   | -   | -   | 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.