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

Оглавление

I. Концепция составления бухгалтерской отчетности ... 3

II. Основные сведения об организации ... 4

III. Способы ведения бухгалтерского учета, принятые при формировании учетной политики ... 5

1) **Основные сведения об учетной политики организации** ... 5

2) **Изменения учетной политики на 2024 год** ... 9

IV. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса ... 10

1) **Нематериальные активы и капитальные вложения в них** ... 10

2) **Основные средства и капитальные вложения в них** ... 10

3) **Аренда** ... 11

4) **Финансовые вложения** ... 12

5) **Запасы** ... 13

6) **Дебиторская и кредиторская задолженность** ... 14

7) **Денежные средства и денежные эквиваленты** ... 14

8) **Капитал (уставный, резервный добавочный)** ... 15

9) **Кредиты и займы** ... 16

10) **Оценочные обязательства** ... 16

V. Пояснения к отчету о финансовых результатах ... 18

1) **Доходы и расходы по обычным видам деятельности** ... 18

2) **Прочие доходы и расходы** ... 19

VI. Прочие пояснения ... 20

1. **События после отчетной даты** ... 20

2. **Информация о связанных сторонах** ... 20

3. **Учет расчетов по налогу на прибыль организаций** ... 25

4. **Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и непрерывность деятельности** ... 26

5. **Условные обязательства и условные активы** ... 27

6. **Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности** ... 27

7. **Прибыль на акцию** ... 27

8. **Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте** ... 28

I. Концепция составления бухгалтерской отчетности

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) являются приложением к годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год ОАО «Кагальницкий элеватор» (далее – Организация). Бухгалтерская отчетность за 2024 год подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н и другими действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, является полной и достоверной.

При формировании бухгалтерской отчетности отступлений от этих правил, которые привели или могут привести к существенному влиянию на понимание состояния финансового положения Организации, отражение финансовых результатов ее деятельности и изменений в ее финансовом положении не допускалось.

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из допущения о том, что организация не предполагает осуществить ликвидацию юридического лица, которая влечет его прекращение без перехода в порядке универсального правопреемства его прав и обязанностей к другим лицам.

Уровень существенности числовых показателей об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях, подлежащих обособленному отражению в бухгалтерской отчетности составляет 5% от суммы основного показателя.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

Состав годовой бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Изменение принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не допускалось.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена за период с 01 января по 31 декабря 2024 года.

II. Основные сведения об организации

1. Общие сведения

Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Кагальницкий элеватор»
Сокращенное наименование организации: ОАО «Кагальницкий элеватор»
Юридический адрес организации: 3477001, Ростовская область, Кагальницкий район, ст.Кагальницкая, ул.Привокзальная,17.
Открытое акционерное общество «Кагальницкий элеватор» зарегистрировано Администрацией Кагальницкого района 23 декабря 1994 года, регистрационный № 606,
ИНН/КПП 6113000034/611301001.

2. Информация о численности работников

Среднегодовая численность работников за отчетный период составила

за 2024 год	за 2023 год	за 2022 год
171	175	181

3. Виды деятельности организации

Основными видами деятельности Организации являются:

- 52.10 Деятельность по складированию и хранению

4. Филиалы и представительства

Организация не имеет филиалов и представительств.

5. Органы управления Организации

5.1. Высший орган управления

Высшим органом управления в Организации является общее собрание акционеров.

5.2. Исполнительный орган

Единоличным исполнительным органом является генеральный директор Измайлов Николай Иванович.

5.3. Контролирующий коллегиальный орган

Коллегиальным органом управления в Организации являются члены совета директоров:

- Ярошенко А.В.
- Бережной В.В.
- Колесников П.В.
- Ярошенко С.А.
- Измайлов Н.И.

III. Способы ведения бухгалтерского учета, принятые при формировании учетной политики

1) Основные сведения об учетной политики организации

Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», а именно: допущение имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности, а также в соответствии с первым абзацем пункта 7 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Учетная политика сформирована без применения упрощенных способов бухгалтерского учета.

Отступления от правил ведения конкретных объектов бухгалтерского учета, установленных федеральными стандартами бухгалтерского учета, не допускались.

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, в связи с чем ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяет.

Предмет учетной политики	Способы оценки активов и обязательств и другие решения, необходимые для организации бухгалтерского учета
1. Организация бухгалтерского учета	Ведение бухгалтерского учета и хранение документов (документооборот) организованы руководителем Организации. Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программного продукта 1С «Предприятие» для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и специализированные программы по учету движения товара и выручки.
2. Основные средства (ФСБУ 6/2020)	В отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств, стоимость которых менее 40 тыс. руб., не применяется ФСБУ 6/2020 «Основные средства», затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. В целях контроля за наличием и движением таких активов, их учет организован на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации». После признания объекты основных средств всех групп оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости . Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, а прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств в случае если эти затраты составляют не менее 40% от первоначальной стоимости объекта и производятся с частотой более 12 месяцев. Амортизация по основным средствам всех групп, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом. Фактические затраты, связанные с осуществлением капитальных вложений в несколько объектов основных средств, распределяются между ними пропорционально прямым затратам. Балансовая стоимость незавершенных капитальных вложений в объекты основных средств отражается в бухгалтерском балансе в составе строки 1150 «Прочие внеоборотные активы».

3. Аренда (ФСБУ 25/2018)	В отношении договоров аренды, в которых Организация выступает арендатором, используется право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в случаях: - срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды; - рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. - номинальная величина будущих арендных платежей предмета аренды более 500 000 руб. (руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1/2008 в целях обеспечения рациональности ведения учета). В таких случаях, арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды. Перечисленные условия не применяются в отношении договоров лизинга и иных договоров аренды, в которых предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и имеется возможность выкупа предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа. Право пользования активом не переоценивается. Неотделимые улучшения, выполненные после признания предмета аренды, учитываются в качестве основных средств. При изменении величины обязательства по аренде ставка дисконтирования пересматривается в случае, если приведенная стоимость будущих арендных платежей после изменений, отличается от справедливой стоимости предмета аренды на величину более 10 %; для операционной аренды принимается разница более 20 % между применяемыми для расчета процентными ставками по кредитным операциям кредитных организаций (п. 7.4 ПБУ 1/2008). Основание и порядок расчета процентной ставки Фактическая ставка дисконтирования (внутренняя норма доходности) - процентная ставка, применение которой приводит подлежащие уплате в будущем денежные суммы к первоначальной дисконтированной стоимости обязательства, определенной прямым путем, то есть непосредственно на основе условий и обстоятельств заключения соответствующей сделки без применения процедуры дисконтирования. Применяется в отношении неоперационной (финансовой) аренды, при этом известна справедливая стоимость предмета аренды. Первоначальная дисконтированная стоимость кредиторской задолженности у лизингополучателя по лизинговым платежам - цена приобретения лизингодателем предмета лизинга у поставщика для лизингополучателя за вычетом уже фактически уплаченных лизингополучателем лизингодателю сумм. Первоначальная дисконтированная стоимость кредиторской задолженности у арендатора по арендным платежам – справедливая стоимость предмета аренды. Первоначальная дисконтированная стоимость обязательства считается не определимой прямым путем в случае, если соответствующая сделка заключалась на нерыночных условиях (например, между взаимозависимыми лицами), либо в отношении операционной аренды. В таком случае ставка дисконтирования по нему принимается та, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Негарантированная ликвидационная стоимость предмета аренды (НГЛС) в договорах операционной аренды (не предусмотрено право выкупа) не определяется. В отношении договоров лизинга НГЛС равна нулю. Доходы от операционной аренды, в которой Организация выступает арендодателем, признаются равномерно. Балансовая стоимость права пользования активом отражается в бухгалтерском балансе в составе строки 1150 «Основные средства».
4. Запасы (ФСБУ 5/2019)	Оценка материалов при их списании в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости, рассчитанной способом взвешенной оценки на конец месяца, включая списание ГСМ. Средняя себестоимость рассчитывается ежемесячно. Все другие запасы, в том числе незавершенное производство и готовая продукция при признании оцениваются по фактической себестоимости.

5. Финансовые вложения (ПБУ 19/02)	В первоначальную стоимость ценных бумаг при приобретении включаются все затраты, связанные с таким приобретением. Корректировка оценки финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, проводится ежемесячно. Финансовые вложения, в том числе долговые ценные бумаги, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость долговых ценных бумаг, текущая стоимость которых не определяется, не подлежит изменению (доведению до номинальной стоимости). Организация не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости. Выбытие финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, происходит в оценке по первоначальной стоимости каждой единицы. Выбранный способ оценки применяется ко всем группам (видам) таких финансовых вложений. Доходы от финансовых вложений признаются прочими доходами.
6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)	Резерв на оплату отпусков Организация признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков. Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок: обязательство определяется на последнее число каждого квартала, сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества неиспользованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец квартала (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по каждому работнику за последние 12 месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.
7. Оценочные значения (ПБУ 21/2008)	Резерв по сомнительным долгам Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на прочие расходы. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платёжеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В частности, сомнительной признается задолженность, если: ➢ должник не исполнил обязательство вовремя; ➢ долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.; ➢ у должника значительные финансовые затруднения; ➢ в отношении должника возбудили процедуру банкротства. В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов по сомнительным долгам. Резерв под обесценение запасов Обесценением запасов считается превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. Проверка на обесценение проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря. Балансовая стоимость запасов отражается в бухгалтерском балансе за минусом резерва под обесценение запасов. Резерв под обесценение нематериальных активов, основных средств, капитальных вложений и права пользования активом **Нематериальные активы, основные средства**, за исключением инвестиционной недвижимости, оцениваемой по переоцененной (справедливой) стоимости, **капитальные вложения** подлежат проверке на обесценение в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

	Проверка на наличие признаков обесценения проводится ежегодно на 31 декабря. При наличии признаков обесценения, определяется возмещаемая сумма актива. В случае превышения возмещаемой суммы актива над его балансовой стоимостью, признается убыток от обесценения. В бухгалтерском балансе балансовая стоимость нематериальных активов, основных средств и капитальных вложений отражается за минусом накопленного обесценения по соответствующим видам активов. **Права пользования активами**, признанные по договорам неоперационной (финансовой) аренды, проверяются на обесценение в том же порядке, что и сходные по характеру использования активы (основные средства, капитальные вложения). Резерв под обесценение финансовых вложений Обесценением финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, является устойчивое существенное снижение их стоимости ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности. Проверка на обесценение проводится как минимум раз в год на 31 декабря. Балансовая стоимость финансовых вложений отражается в бухгалтерском балансе за минусом резерва под обесценение финансовых вложений.
8. Доходы организации (ПБУ 9/99) и расходы организации (ПБУ 10/99)	Предметом деятельности организации является деятельность по складированию и хранению с/х продукции, перевозке грузовым автотранспортом. Доходы и расходы, непосредственно связанные с этой деятельностью относятся к доходам и расходам по обычным видам деятельности, все отличные от них, считаются прочими доходами и расходами. Все прочие доходы и расходы отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто. В бухгалтерском учете применяется метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных средств и иного имущества при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других необходимых условий. Порядок признания коммерческих и управленческих Расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг (коммерческие расходы), учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и в полной сумме закрываются на счет 90-07 «Коммерческие расходы» ежемесячно . В отчете о финансовых результатах коммерческие расходы отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы». Управленческие расходы, непосредственно не связанные с приобретением (созданием) запасов, в том числе с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно полностью списываются на финансовый результат на счет 90-08 «Управленческие расходы». В отчете о финансовых результатах такие управленческие расходы отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы».
9. Учет расходов по кредитам и займам (ПБУ 15/2008)	Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев). Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения на отчетную дату. Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).
10. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций (ПБУ 18/02)	В целях определения разниц и соответствующих им показателей (отложенных налоговых активов и обязательств, а также постоянного налогового расхода (дохода)) (ПНР (ПНД)) применяется балансовый метод. Определение величины текущего налога на прибыль происходит на основе данных, сформированных в налоговой декларации по налогу на прибыль. В бухгалтерском балансе информация об остатках отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств на отчетную дату отражается

	свернуто по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» или 1420 «Отложенные налоговые обязательства», кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.
11. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств (ПБУ 23/2011)	Организация отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов: – остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; – денежные переводы в пути на отчетную дату; Денежные потоки, связанные с размещением банковских депозитов, являющихся финансовыми вложениями, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций и отражаются в отчете о движении денежных средств по строкам: - 4229 «Прочие платежи» - 4213 «Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)» Денежные потоки, связанные с предоставлением беспроцентных займов физическим и юридическим лицам, классифицируются как денежные потоки от текущих операций и отражаются в отчете о движении денежных средств по строкам: - 4223 «Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам» отражается перечисление денежных средств заемщику; - 4213 «Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)» отражается возврат денежных средств заемщиком. В отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражаются без учета НДС. В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС: - полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков); - перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам); - уплаченные в бюджетную систему РФ; - возвращенные из бюджета. Денежный поток по НДС свернуто отражается по строке: - 4129 "Прочие платежи" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета; - 4119 "Прочие поступления" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.
12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010)	Ошибка признается существенной в случае, если искажение показателя бухгалтерской отчетности составляет не менее 5 % от валюты баланса, а также при изменении знака величины чистой прибыли (убытка) или чистых активов.
13. События после отчетной даты (ПБУ 7/98)	Существенным событием после отчетной даты, последствия которого подлежат отражению в бухгалтерской отчетности путем уточнения данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации, является событие, которое оценивается в денежном выражении и составляет не менее 10 % от статьи бухгалтерской отчетности.

2) Изменения учетной политики на 2024 год

В учетную политику на 2024 год изменения не вносились.

IV. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

1) Нематериальные активы и капитальные вложения в них

По состоянию на 31 декабря 2024 года, на 31 декабря 2023 года, на 31 декабря 2022 года у Общества отсутствуют нематериальные активы. Необходимость в изменении соответствующих элементов отсутствует.

2) Основные средства и капитальные вложения в них

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода, отдельных видов основных средств, в том числе их балансовая стоимость, сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения, а также результат от выбытия за отчетный период, представлена в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» табличной формы настоящих Пояснений.

Балансовая стоимость неамортизируемых объектов основных средств (группа «Земельные участки») также приведена в вышеуказанной таблице.

Инвестиционная недвижимость у Организации отсутствует. Объекты основных средств, пригодные для использования, но не используемые, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации на отчетную дату отсутствуют.

Организация предоставляет основные средства за плату во временное пользование.

Информация о балансовой стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование на отчетную дату представлена в таблице 2.4 «Иное использование основных средств» табличной формы настоящих Пояснений.

По состоянию на 31 декабря 2024 года проведена проверка элементов амортизации объектов основных средств на соответствие условиям его использования. Необходимость в изменении соответствующих элементов отсутствует.

В отчетном периоде переоценка основных средств, учитываемых по переоцененной стоимости, не производилась, изменений результатов переоценки не происходило

Незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств

Информация о балансовой стоимости и ее изменениях незавершенных капитальных вложений в объекты основных средств, отличных от инвестиционной недвижимости, по группам объектов приведена в таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» табличной формы настоящих Пояснений.

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость на начало и конец отчетного периода отсутствовали.

Балансовая стоимость незавершенных капитальных вложений в объекты основных средств на отчетную дату представлена в бухгалтерском балансе в составе показателя строки 1150 «Основные средства» .

Выбытие капитальных вложений в объекты основных средств или их прекращение, при отсутствии перспектив возобновления или продажи, в течение 2024 года не производилось.

Авансы, предварительные оплаты, уплаченные Организацией в связи с осуществлением капитальных вложений в объекты основных средств, составили:

Вид капитальных вложений	Сумма авансов на 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	Сумма авансов на 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Сумма авансов на 31 декабря 2022 года, тыс. руб.
Строительство объекта основных средств	1995		
-Техническое перевооружение Элеватора №1	1995		
ИТОГО:	1995		

В бухгалтерском балансе указанные авансы представляются в составе показателя строки 1190 «Прочие внеоборотные активы».

3) Аренда

Имущество Организации, временно не используемое в основной деятельности, предоставляется за плату во временное владение и пользование на краткосрочной основе, что относится к прочей деятельности организации. В отчетном периоде отсутствовали затраты, связанные с улучшением предметов аренды.

Организация использует право, предусмотренное пунктом 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и не признает право пользование активом и обязательство по аренде, арендные платежи в отношении следующих договоров аренды, признаются расходом периода:

Информация о таких договорах приведена в таблице:

Вид имущества	Основание для не отражения ППА и ОА	Признано в 2024г. платежей (тыс.руб.)	Величина будущих арендных платежей (тыс.руб.)
Аренда автотранспорта	Менее 12 мес.	2190,0	662,0
Аренда зданий	Менее 12 мес.	499,0	20,0
Аренда сооружений	Менее 12 мес.	186,0	206,0

В отчетном периоде Обществом отражены следующие активы и обязательства на 31.12.2024 на забалансовых счетах:

Наименование счета	Сумма (тыс. руб.)
001, Арендованные основные средства	24 567
002, Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	222 752
МЦ Спецодежда в эксплуатации	1 527

МЦ.04, Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	12 087

Организация предоставляет собственные объекты основных средств. Указанные объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды.

Информация об арендных платежах по срокам погашения, причитающихся арендодателю, в соответствии с условиями договора аренды.

Предмет аренды	Распределение причитающихся арендных платежей по срокам погашения (в номинальном выражении), тыс. руб.					
	в 2025 году	в 2026 году	в 2027 году	в 2028 году	в 2029 году	после 2029 года
Жилой дом	5,5	-	-	-	-	-
Земельные участки	15437,0	-	-	-	-	-
ИТОГО	**15442,50**	-	-	-	-	-

По окончании срока аренды, выбытия предмета аренды в отчетном периоде не происходило.

Информация о сумме дохода по операционной аренде:

Вид дохода/сумма	За 2024 год, тыс. руб.	За 2023 год, тыс. руб.	За 2022 год, тыс. руб.
Общий доход по операционной аренде, в т.ч.	22 025	12 777	3 107
- доход, относящийся к переменным арендным платежам	533	563	560

Существенные риски у Организации, связанные с правами на предметы аренды, которые переданы во временное владение и пользование за плату по договорам аренды, отсутствуют.

4) Финансовые вложения

Информация о структуре финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется

Группировка финансовых вложений	Срок возврата (погашения)	Контрагент	Балансовая стоимость на начало 2024 года, тыс. руб.		Балансовая стоимость на конец 2024 года, тыс. руб.	
			Первоначальная	Обесценение	Первоначальная	Обесценение
КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ						
Долговые						
Предоставленные займы, в т.ч.	-	-				
Договора займа от 25.03.2024 (12 %)	25.12.2025	Гаврилов Г.П.			430	
Договора займа от 21.05.2024 (12 %)	25.12.2025	Залевский М.В.			2 528	
Договора займа от 03.05.2024 (12 %)	29.08.2025	Лихобаба Л.Н.			16	
Договора займа от 25.03.2024 (12 %)	25.12.2025	Щербаков А.А.			820	
Договора займа от 05.08.2024 (6,5 %)	25.12.2025	Молод С.А.			2 025	
Договора займа от 04.04.2024 (12 %)	30.06.2025	Молод С.А.			300	
Договора займа от	31.05.2024	ИП Агарков	2 000	-	-	

11.05.2023 (18 %)		М.А.				
Договора займа от 30.11.2023 (24 %)	30.11.2024	ИП Агарков М.А.	2 000	-	-	
Договора займа от 12.12.2024 (25 %)	01.11.2025	ИП Карташов и Компания			20 000	
Договора займа от 28.11.2023 (18 %)	01.08.2024	ИП Сазанов О.В.	30 000		-	
Договора займа от 07.12.2023 (24 %)	25.12.2024	ИП Глава КФХ Фалайло В. В.	2 000		-	
Договора займа от 20.09.2024 (6 %)	31.03.2025	Кучмий А.В.			150	
Договора займа от 25.09.2023 (6 %)	30.08.2024	Шило Е.И.	85		-	
Договора займа от 26.09.2023 (6 %)	20.12.2024	Сагарь А.С.	357		-	
Договора займа от 11.10.2023 (6.5 %)	25.12.2026	Перевозчиков Р.А.	2 724		2 370	
Договора займа от 28.11.2024 (12 %)	28.11.2024	Ромах В.А.			272	
Договора займа от 29.10.2024 (12 %)	01.09.2025	Попов А.А.			167	
Договора займа от 05.10.2023 (6 %)	25.12.2024	Кобеняк А.А.	1 753		1 151	
Договора займа от 25.09.2023 (6 %)	30.08.2024	Кривошеев Н.В.	43			
Договора займа от 01.11.2024 (24 %)	01.09.2024	ИП Шевченко Л.И.			1 000	
ВСЕГО краткосрочных финансовых вложений			40 962		31 229	

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, в отчетном периоде отсутствовали.

Обязательства заемщиков по долговым финансовым вложениям на отчетную дату исполнены в полном объеме.

Выбытия ценных бумаг и иных финансовых вложений в виде передачи другим организациям или лицам (кроме продажи), в отчетном периоде не было.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений приведена в таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» табличной формы настоящих Пояснений.

5) Запасы

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год, по состоянию на 31 декабря 2024 года произведена проверка на обесценение запасов, проведена сверка чистой стоимости продажи запасов с их фактической себестоимостью – признаков обесценения запасов не выявлено, фактическая себестоимость запасов не превышает их чистую стоимость продажи. В связи с этим, на отчетную дату запасы оцениваются по фактической себестоимости. На начало отчетного периода резерв под обесценение запасов также отсутствовал.

Изменение способов расчета себестоимости запасов в отчетном периоде не производилось.

Авансы, уплаченные Организацией, в связи с их приобретением, созданием, переработкой составляют:

Группа, вид запасов	На 31 декабря 2024 год, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 год, тыс. руб.	На 31 декабря 2022 год, тыс. руб.
Материалы	395,0	489,0	572,0
ВСЕГО	**395,0**	**489,0**	**572,0**

Информация о балансовой стоимости запасов, сверки остатков в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и на конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период в разрезе видов запасов приведена в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» табличной формы настоящих Пояснений.

6) Дебиторская и кредиторская задолженность

Сомнительная дебиторская задолженность на начало и конец отчетного периода отсутствует, основания для формирования резерва по сомнительным долгам в отчетном периоде отсутствовали.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведена в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Информация о выданных беспроцентных займах:

Контрагент	Дата заключения договора	Дата погашения по условиям договора	Остаток задолженности на 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Изменение за 2024 год, тыс. руб.		Остаток задолженности на 31 декабря 2024 года, тыс. руб.
				Выдано	Возвращено	
Полеев С.А.	07.08.2023	30.06.2025	1 250	-		1 250
Молод С.А.	11.01.2023	31.12.2024	147	-	147	-
Попов А.А.	11.08.2023	31.08.2024	200	-	200	-
ИТОГО	-	-	**1597**	-	**347**	**1 250**

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведена в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

7) Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, представленных в бухгалтерском балансе по статье 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Вид/отчетная дата	**На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.**	**На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.**	**На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.**
Касса	24	6	19
Расчетные счета	1 857	1 510	3 631
ИТОГО	**1 881**	**1 516**	**3 650**

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса – обеспечена.

Статья бухгалтерской отчетности	На начало 2023 года, тыс. руб.	На конец 2023 года, тыс. руб.	На начало 2024 года, тыс. руб.	На конец 2024 года, тыс. руб.
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	3650	1516	1516	1881
4450 «Остаток денежных средств и денежных	3650	-	1516	-

эквивалентов на начало отчетного периода»				
4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»	-	1516	-	1881

У Организации отсутствуют возможности привлечь дополнительные денежные средства по состоянию на 31 декабря 2024 года. Необходимость в привлечении дополнительных денежных средств у Организации отсутствует.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Риск ликвидности оценивается как низкий.

Суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на 31 декабря 2024 года недоступны для использования организацией – отсутствуют.

Денежные потоки, связанные с расширением масштабов деятельности – отсутствуют.

В связи с тем, что Организация не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту не приводятся.

Средства в аккредитивах, открытых в пользу Организации – отсутствуют.

8) Капитал (уставный, резервный добавочный)

Уставный капитал на 31 декабря 2024 года составляет 90772 руб., изменений размера уставного капитала не происходило. Номинальная стоимость акции – 1 руб. Акции полностью оплачены. Общее количество акционеров – 8. Реестр акционеров ведет филиал «Южный» АО «РТ-Регистратор». Описание выпусков ценных бумаг, выпущенных эмитентом:

- Акция обыкновенная – 68079 шт.
- Акция привилегированная именная – 22693 шт.

Доля собственности зависимого общества ООО «Кагальник-Агро» составляет 21 % (19402 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб.), ООО «Холдинг-Урал-Дон» составляет 75 % (68079 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб.) в уставном капитал ОАО «Кагальницкий».

Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.) представлены в отчете об изменениях капитала за 2024 год.

Корректировка капитала, в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок в 2024 году не производилась.

Расшифровка добавочного капитала, представленного в бухгалтерском балансе:

Строка 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)»	**На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.**	**На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.**	**На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.**
- взнос участника (акционера) сверх уставного капитала	100 000	100 000	100 000
ИТОГО	100 000	100 000	100 000

Строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов»	**На 31 декабря 2024 года, тыс. руб.**	**На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.**	**На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.**

- Переоценка группы основных средств	30 851	30 851	30 851
ИТОГО	30 851	30 851	30 851

9) Кредиты и займы

Информация о наличии обязательств по займам (кредитам) и сроках их погашения:

Вид обязательства	Ставка, %	Срок погашения	Остаток на 31 декабря 2024 года, тыс. руб.	Остаток на 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	Остаток на 31 декабря 2022 года, тыс. руб.
Краткосрочные					
1. ООО "Холдинг-Урал-Дон"	-	-			-
Договор займа от 17.05.2023	6	30.12.2025		2 896	
Договор займа от 23.05.2023	6	30.12.2025		50 000	
Договор займа от 19.06.2023	6	30.12.2025	9 089	30 044	-
Договор займа от 04.10.2023	6	30.12.2025	50 000	50 000	-
Договор займа от 16.10.2023	6	30.12.2025	30 000	30 000	-
Договор займа от 25.10.2023	6	30.12.2025	50 000	50 000	-
Договор займа от 17.11.2023	6	30.12.2025	50 000	48 750	-
Договор займа от 17.01.2024	6	30.12.2025	50 000	-	-
Договор займа от 13.06.2024	6	30.12.2025	9 000	-	-
Договор займа от 12.12.2024	6	30.06.2025	30 000	-	-
Краткосрочные проценты	-	-	17 781	5 617	
ИТОГО	-	-	**295 870**	**267 307**	
ВСЕГО обязательств	-	-	**295 870**	**267 307**	

Краткосрочные кредиты и займы, срок погашения которых менее 12 месяцев после отчетной даты представлены в бухгалтерском балансе по строке 1510 «Заемные средства» раздела V «Краткосрочные обязательства». Информация о включении процентов в прочих расходах:

Проценты за период / вид расхода	Включены в прочие расходы, тыс.руб.	ИТОГО
Начисленные проценты за 2023г.	5617	5617
Начисленные проценты за 2024г.	17781	17781

Выданные векселя, выпущенные и проданные облигации в отчетном периоде отсутствовали. Денежные средства, полученные по займам (кредитам) не использовались в качестве финансовых вложений.

Информация о наличии и изменении обязательств по кредитам и займам также приведена в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной формы настоящих Пояснений.

Потенциально существенных рисков неисполнения обязательств, в том числе возможных штрафов, пени, неустоек – не имеется.

10) Оценочные обязательства

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму

страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

В 2024 году резерв по неиспользованным отпускам сотрудников составил 13 058 тыс. руб., который отражен в бухгалтерском балансе по статье 1540 «Оценочные обязательства». Оснований для формирования иных оценочных обязательств не было. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2024 года будет использован в 2025 году.

Бюджетные кредиты и иные формы государственной помощи Организация не получала.

V. Пояснения к отчету о финансовых результатах

1) Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В 2024 году основным видами деятельности явились: оптовая торговля сельхозпродукцией, транспортные услуги, услуги по приемке, хранению, подработке и отпуску, продажа материалов, продажа основных средств.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам (отраслям) деятельности:

Номенклатурная группа реализации	**Сумма выручки за 2024 год, тыс. руб.**	**Сумма выручки за 2023 год, тыс. руб.**
1. Оптовая торговля сельхозпродукцией	**77 678**	**289 380**
2. Транспортные услуги	**276 198**	**272 804**
3. Услуги по приёмке, хранению, подработке и отпуску	**88 630**	**89 325**
ИТОГО:	**442 506**	**651 509**

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в 2024-2023 годах не было.

Покупателями Организации, на долю которых в отдельности приходятся существенные объемы (более 30 %) реализации от основной деятельности от общей выручки за отчетный период, являются:

Наименование контрагента	**За 2024 год**		**За 2023 год**	
	Объем выручки, тыс. руб.	Доля выручки от общего объема, %	Объем выручки, тыс. руб.	Доля выручки от общего объема, %
ООО «Холдинг-Урал-Дон»	270929	61	282 375	43
ИТОГО:	270929	61	282 375	43

Расходы по обычным видам деятельности Организации составили:

Номенклатурная группа реализации	**Сумма себестоимости продаж за 2024 год, тыс. руб.**	**Сумма себестоимости продаж за 2023 год, тыс. руб.**
1. Оптовая торговля сельхозпродукцией	**69 253**	**275 446**
2. Транспортные услуги	**296 972**	**281 449**
3. Услуги по приёмке, хранению, подработке и отпуску	**56 223**	**62 430**
ИТОГО:	**422 448**	**619 325**

Информация о составе затрат на производство (издержках обращения) представлена в таблице 6 «Затраты на производство» табличной формы настоящих Пояснений.

2) Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов Организации:

Вид прочих доходов/расходов	Сумма за 2024 год, тыс. руб.	Сумма за 2023 год, тыс. руб.
Проценты к получению, в том числе		
Проценты на остаток по расчетному счету	9	12
Проценты по займам	6 230	1 867
ИТОГО	***6239***	***1879***
Прочие доходы, в том числе:		
Доходы и расходы от реализации прочего имущества	2 234	612
Доходы от реализации основных средств	32 835	39 532
Услуги по размещению оборудования	18 354	12 777
Прочие доходы	1 408	1 744
ИТОГО	***54 831***	***54 665***
Проценты к уплате, в том числе:		
Проценты по кредитам и займам	(16 882)	(10 414)
ИТОГО	***(16 882)***	***(10 414)***
Прочие расходы, в том числе:		
Расходы от реализации основных средств	(16 728)	(37 154)
Услуги банка	(358)	(618)
Расходы от реализации прочего имущества	(2 239)	(554)
Услуги по размещению оборудования	(445)	(3 086)
Прочие расходы	(6 275)	(4 739)
ИТОГО	***(26 045)***	***(46 151)***

За 2024 год отсутствовали прочие доходы и расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

VI. Прочие пояснения

1. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, последствия которых необходимо отразить в бухгалтерской отчетности путем уточнения данных об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации, либо путем раскрытия соответствующей информации нет.

2. Информация о связанных сторонах

Состав связанных сторон:

№ п/п	Наименование юридического лица или ФИО физического лица	Основание, в силу которого физ. лицо или организация является связанной
1	ООО «Холдинг-Урал-Дон»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
2	ООО «Березовское»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
3	ООО "СХП Мечетинское"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
4	ООО «Кагальник-Агро»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
5	ООО «имениЛитунова»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
6	ООО «Стычное»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
7	ЗАО ПТФ «Гуляй-Борисовская»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество, директор Стуканин Н.Г.
8	ООО «Урал-Дон-М»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
9	ООО «Урал-Дон-Агросервис»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
10	ООО «Багаевск-Агро»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
11	ООО «Урал-Дон-Трейдинг»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
12	ООО «Урал-Дон-Финанс»	Единственный участник общества
13	ООО «Урал-Дон-Снаб»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество

14	ООО «Коммерция»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
15	ООО «Ардон»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
16	СХК «Донагрокурорт»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
17	ООО «Урал-Дон-Агросервис»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество
18	Ярошенко Александр Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество, Президент и участник ООО «Урал-Дон-Финанс»,
19	Стуканин Николай Георгиевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество, Директор Общества, участник ООО «Холдинг-Урал-Дон»
20	Ярошенко Светлана Геннадьевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество, участник ООО «Холдинг-Урал-Дон»
21	Ярошенко Сергей Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество, участник ООО «Холдинг-Урал-Дон»
22	Бережной Владимир Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество, участник ООО «Холдинг-Урал-Дон»
23	Дзюба Виталий Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество, участник ООО «Холдинг-Урал-Дон»

Иных юридических контролируемых Обществом, либо юридических лиц контролируемых через третьи юридические лица в 2024 году не было. Не осуществлялось подобного контроля и со стороны иных юридических и физических лиц в отношении Организации.

На 31 декабря 2024 г. конечным контролирующим бенефициаром Общества является гражданин Российской Федерации.

Обязательная информация	
Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем (например, указание доли (для ООО) либо акций (для АО) участия в уставном капитале материнской компании)
Ярошенко Александр Владимирович	85,62% уставного капитала ООО «Холдинг-Урал-Дон»

В отчетном периоде были осуществлены следующие наиболее существенные виды операций со связанными сторонами:

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2024 год			Данные за 2023 год		
		Объем операции, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2024, тыс. руб.	Объем операции, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2023, тыс. руб.
1. ОАО «Кагальницкий элеватор» контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим лицом							
ООО «Багаевск-Агро»	За предоставление места отдыха водителей	153	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		303	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
ООО «Березовское»	За предоставление места отдыха водителей	137	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		766	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
ООО «Кагальник-агро»	За услуги	582	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		892	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
	С комиссионером (агентом) на закупку	432	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	68	429	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	59
ООО «Литунова»	За материалы	66	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		67	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
ООО "СХП Мечетинское"	За предоставление места отдыха водителей	170	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно			Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
	За ГСМ	15031	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	1298	22710	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	22
ООО "Урал-Дон-Агросервис"	Аренда	838	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно			Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	39
ООО «Стычное»	За предоставление места отдыха водителей	8	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		191	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
ООО	За с/х продукцию		Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	110407	110407	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	110407
	С комитентом (принципалом) на продажу	256	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	489	231	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	233

«Холдинг-Урал-Дон»	За услуги	2831	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	5715	2892	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	2883
	Договора займа сроком погашения до 30.12.2025	77051		265789			267 307
	Договора займа сроком погашения до 30.06.2025	30081		30081			
2. ОАО «Кагальницкий элеватор» контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо							
ООО «Багаевск-Агро»	Договор на перевозку грузов авто.транспортом	9846	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		11763	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	343
	Договор продажи ОС	1435	Оплата денежными средствами согласно договора 13.03.2024				
	Договор продажи ОС	455	Оплата денежными средствами согласно договора 22.11.2024				
ООО «Березовское»	Договор на перевозку грузов авто.транспортом	10560	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		10246	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
	Договор продажи ОС	1637	Оплата денежными средствами согласно договора 29.03.2024				
ООО «Кагальник-агро»	Договор хранения сельхозпродукции	59 631	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		68292	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
	Договор на перевозку грузов авто.транспортом	45665	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	5	37037	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
ООО «Литунова»	Договор на перевозку грузов авто.транспортом	8341	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		7076	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
ООО "СХП Мечетинское"	Договор на перевозку грузов авто.транспортом	46390	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		13926	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
	Договор купли продажи ОС				3616	Согласно договору оплата денежными	

						средствами 31.05.2023	
ООО «Стычное»	Договор купли продажи ОС				5210	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
ООО "Урал-Дон-Агросервис"	Договор на оказание транспортных услуг	386	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	3	303	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	34
ООО «Холдинг-Урал-Дон»	Договор купли продажи с/х прод.	85366	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		128234	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
	Договор хранения сельхозпродукции	26268	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	117	4816	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	1788
	Прочие услуги	2791	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	339	2980	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	272
	Договор на оказание транспортных услуг	203088	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		170785	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	3419

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Существенные денежные потоки между Организацией и зависимыми обществами отражены в отчете о движении денежных средств в составе следующих показателей:

Наименование связанной стороны	Показатель отчета о движении денежных средств	Сумма денежного потока за 2024 год, тыс. руб.	Сумма денежного потока за 2023 год, тыс. руб.
ООО «Багаевск-Агро»	4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг»	7929	9517
	4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»	129	256
ООО «Березовское»	4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг»	8800	8577
	4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»	113	738
ООО «Кагальник-Агро»	4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг»	82804	92939
	4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»	837	1126

ООО «Литунова»	4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг»	6951	5896
	4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»	55	55
ООО "СХП Мечетинское"	4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг»	38658	72979
	4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»	11604	19247
ООО «Стычное»	4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг»	15	97
	4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»	6	190
ООО "Урал-Дон-Агросервис"	4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг»	347	224
	4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»	762	1182
ООО «Холдинг-Урал-Дон»	4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг»	275248	303638
	4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»		
	4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг»	90250	525594

Под основным управленческим персоналом понимается руководитель – генеральный директор, наделенный полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью предприятия. Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором.

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала за 2024 год, включая оплату труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и т. п. платежи, выплаченные в 2024 году составили 802 тыс. руб. Указанная сумма включает налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате основному управленческому персоналу по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

3. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Организация применяло налоговую ставку 20 % до 31 декабря 2024 года в отношении всей деятельности. Статьей 284 Налогового кодекса Российской Федерации (в редакции Федерального закона от 12 июля 2024 г. № 176-ФЗ) с 1 января 2025 г. налоговая ставка по налогу на прибыль установлена в размере 25% вместо 20%. В связи с этим, в расчетах величины отложенных налоговых активов и обязательств по состоянию на 31 декабря 2024 года, при составлении

годовой бухгалтерской отчетности за 2024 г. применяется налоговая ставка по налогу на прибыль в размере 25%.

Расшифровка корректировки отложенных налоговых активов и обязательств по состоянию на 31 декабря 2024 года, в связи с изменением ставки по налогу на прибыль:

Вид ОНА	Балансовая стоимость при ставке 20 %, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.	Балансовая стоимость при ставке 25 %, тыс. руб.
Основные средства	40	11	51
ИТОГО	40	11	51

Вид ОНО	Балансовая стоимость при ставке 20 %, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.	Балансовая стоимость при ставке 25 %, тыс. руб.
Основные средства	4	1	5
Оценочные обязательства	2612	653	3265
ИТОГО	2616	654	3270

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

В таблицах ниже, эффект изменения ставки по налогу на прибыль может включаться в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль»

Показатель	*За период 2024 г., тыс. руб.*	*За период 2023 г., тыс. руб.*
1	*2*	*3*
Прибыль (убыток) до налогообложения	10 007	26 982
Отложенный налог на прибыль за период:	3 219	49
1) Эффект изменения временных разниц	3 219	49
2) Эффект изменения ставки текущего налога	-	-
3) Эффект изменения ставки будущего налога	-	-
Текущий налог на прибыль	(5 797)	(8 098)
Расход по налогу на прибыль	(2 578)	(8 049)
Условный расход по налогу на прибыль (УР)/ Условный доход по налогу на прибыль (УД)	-	-
Постоянный налоговый расход/постоянный налоговый доход	-	-
Прочее	-	-
Чистая прибыль	7 429	18 933
Прибыль (убыток) до налогообложения	10 007	26 982

3. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и непрерывность деятельности

В 2024 году продолжающаяся специальная военная операция, и вызванное этим обострение геополитической напряженности оказали влияние на экономику Российской Федерации. Европейский союз, США и ряд других стран в период конфликта, в т.ч. в 2024 году, вводили новые санкции в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций, включая банки, физических лиц и определенные отрасли экономики, а также ограничения на определенные виды операций, включающие блокировку денежных средств на счетах в иностранных банках и блокировку выплат по еврооблигациям РФ и российских компаний. Некоторые международные компании заявили о приостановлении деятельности в России или о прекращении поставок продукции в Россию. Это привело к росту волатильности на фондовых и

валютных рынках. В Российской Федерации были введены временные экономические меры ограничительного характера, включающие в том числе запрет в отношении предоставления резидентами займов нерезидентам в иностранной валюте и зачисления резидентами иностранной валюты на свои счета в зарубежных банках, ограничения на осуществление выплат по ценным бумагам иностранным инвесторам, ограничения в отношении заключения сделок с лицами ряда иностранных государств.

Организация не имеет существенные валютные активы и обязательства, деятельность общества не связана со значительными экспортными и импортными операциями. Соответственно, дополнительно введенные санкционные ограничения, изменения валютного законодательства и курсов валют не могут оказать существенное влияние на деятельность Общества. В связи с этим, Организацией приняты меры по изменению торговой политики, географии продаж, производственных цепочек и логистики, что позволило эффективно нивелировать возникшие угрозы, вызванные внешними факторами.

Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к доллару США, повышение ключевой ставки Банка России, а также наличие других факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии российской экономики и на будущей деятельности Организации.

Принимая во внимание вышеуказанные меры, условия и обстоятельства, текущие операционные и финансовые результаты общества, а также имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство не ожидает существенного отрицательного влияния на финансовое положение и финансовые результаты общества в краткосрочной перспективе. Вместе с тем нельзя исключать возможности того, что дальнейшее ужесточение мер или неблагоприятное влияние таких мер на экономические условия, в которых Организация осуществляет свою деятельность, не окажут отрицательного влияния на деятельность общества в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Кроме того, общество анализирует возможные негативные сценарии развития ситуации и готово соответствующим образом адаптировать свои операционные планы, принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги общества и основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

4. Условные обязательства и условные активы

У организации по состоянию на 31 декабря 2024 года отсутствуют условные активы и условные обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2024 года Организация не имеет выданных собственных векселей, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены.

5. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде не было.

6. Прибыль на акцию

Базовая прибыль в расчете на акцию была рассчитана путем деления чистой прибыли за отчетный год на средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

	За 2024 год, тыс. руб.	За 2023 год, тыс. руб.
Чистая прибыль (убыток)	7 429	18 933
Средневзешенное количество акций, находящихся в обращении	90 772	90 772
Прибыль (убыток) на акцию	0,082	0,209

Организация не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров.

Изменений учетной политики, оказывающей влияние на величину чистой прибыли (убытка), а также размещения обыкновенных акций без оплаты, не влияющего на распределение прибыли между акционерами и (или) размещения дополнительных обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости ценных бумаг, в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», в течение 2024 года и после отчетной даты не было, в связи с чем, необходимость в корректировке за 2023 и 2024 год величины базовой прибыли (убытка) и средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении отсутствовала.

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

7. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Активов и обязательств в иностранной валюте у Общества нет.

Генеральный директор
ОАО «Кагальницкий элеватор» Измайлов Н.И.

31 марта 2025 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Измайлов Николай Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	687 909	(269 339)	416 494	(71 073)	54 153	(55 638)	-	-	-	1 033 330	(270 824)
	5210	за 2023 г.	526 849	(245 245)	221 584	(60 605)	25 058	(49 627)	-	-	-	687 909	(269 339)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024 г.	421 219	(189 230)	87 087	(60 485)	53 540	(47 087)	-	-	-	448 790	(182 777)
	5211	за 2023 г.	332 703	(171 952)	122 889	(33 404)	25 407	(42 683)	-	-	-	422 188	(189 230)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024 г.	27 641	(23 570)	271	(470)	439	(1 673)	-	-	-	27 442	(24 804)
	5212	за 2023 г.	27 160	(21 187)	519	(38)	115	(2 499)	-	-	-	27 641	(23 570)
Здания	5203	за 2024 г.	106 407	(36 980)	12 879	(1 722)	87	(3 019)	-	-	-	117 564	(39 912)
	5213	за 2023 г.	102 711	(34 326)	3 696	-	-	(2 654)	-	-	-	106 407	(36 980)
Сооружения	5204	за 2024 г.	39 057	(16 703)	291 857	(42)	42	(3 424)	-	-	-	330 872	(20 085)
	5214	за 2023 г.	32 767	(15 441)	6 303	(13)	12	(1 274)	-	-	-	39 057	(16 703)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024 г.	2 439	(2 220)	3 980	(47)	45	(130)	-	-	-	6 372	(2 305)
	5215	за 2023 г.	2 439	(2 037)	-	-	-	(183)	-	-	-	2 439	(2 220)
Земельные участки	5206	за 2024 г.	87 610	-	17 545	(8 308)	-	-	-	-	-	96 848	-
	5216	за 2023 г.	26 502	-	88 259	(27 150)	-	-	-	-	-	87 610	-
Офисное оборудование	5207	за 2024 г.	561	(405)	85	-	-	(127)	-	-	-	646	(532)
	5217	за 2023 г.	561	(218)	-	-	-	(187)	-	-	-	561	(405)
Другие виды основных средств	5208	за 2024 г.	2 006	(231)	2 790	-	-	(178)	-	-	-	4 796	(409)
	5218	за 2023 г.	2 006	(83)	-	-	-	(148)	-	-	-	2 006	(231)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023 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 2024 г.	264 200	160 273	-	(416 494)	7 979
	5250	за 2023 г.	46 429	439 617	(260)	(221 558)	264 200
в том числе: Насос POLY 2025.1 HP MNF	5241	за 2024 г.	44	-	-	-	44
	5251	за 2023 г.	44	-	-	-	44
Кондиционер электрический-моноблок СА-3000 3 3,5квт	5242	за 2024 г.	-	293	-	-	293
	5252	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Вентилятор пылевой ВЦП7-40 №6,3 7,5кВт/1500 об/мин	5243	за 2024 г.	89	-	-	-	89
	5253	за 2023 г.	89	-	-	-	89
Устройство ливневки	5244	за 2024 г.	256	2 534	-	(2 789)	-
	5254	за 2023 г.	-	256	-	-	256
Площадка бетонная на щебеночной основе	5245	за 2024 г.	140	372	-	(512)	-
	5255	за 2023 г.	-	140	-	-	140
Груз.авт.КАМАЗ-45144 Х647УН	5246	за 2024 г.	-	89	-	-	89
	5256	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ремонт здания Красный уголок	5247	за 2024 г.	-	3 293	-	-	3 293
	5257	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ Н198ВК	5248	за 2024 г.	-	89	-	-	89
	5258	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ К719СЕ	5249	за 2024 г.	-	89	-	-	89
	5259	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Зернохранилище силосного типа		за 2024 г.	262 910	28 204	-	(291 114)	-
		за 2023 г.	44 968	217 942	-	-	262 910
Груз.авт.КАМАЗ Х493ЕТ		за 2024 г.	-	89	-	-	89
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ В056МК		за 2024 г.	-	89	-	-	89
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
КАМАЗ 653510 Р963ВО761		за 2024 г.	-	1 818	-	-	1 818
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Техническое перевооружение элеватора №1		за 2024 г.	761	1 403	-	(2 164)	-
		за 2023 г.	-	761	-	-	761
Земельный участок 25900+/-1408 кв.м. кад.номер 61:02:0600016:435		за 2024 г.	-	389	-	(389)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 51800+/-1991 кв.м. кад.номер 61:02:0600016:415		за 2024 г.	-	777	-	(777)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 22300+/-1307 кв.м. кад.номер 61:02:0600016:1130		за 2024 г.	-	335	-	(335)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 21800+/-1080 кв.м. кад.номер 61:02:0600016:3232		за 2024 г.	-	327	-	(327)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 10904+/-913 кв.м. кад.номер 61:02:0600016:2682		за 2024 г.	-	164	-	(164)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 83000 кв.м. кад.номер 61:14:0000000:638		за 2024 г.	-	1 233	-	(1 233)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 81200+/-84,29 кв.м. кад.номер		за 2024 г.	-	1 206	-	(1 206)	-

61:14:0600009:893		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 72500+/-2356 кв.м. кад.номер 61:14:0600009:1410		за 2024 г.	-	1 077	-	(1 077)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 86600 кв.м. кад.номер 61:14:0000000:289		за 2024 г.	-	1 286	-	(1 286)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 78500 кв.м. кад.номер 61:14:0000000:613		за 2024 г.	-	1 166	-	(1 166)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 81000 кв.м. кад.номер 61:14:0000000:49		за 2024 г.	-	1 203	-	(1 203)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 82000 кв.м. кад.номер 61:14:0000000:431		за 2024 г.	-	1 218	-	(1 218)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 84000 кв.м. кад.номер 61:14:0600009:583		за 2024 г.	-	1 247	-	(1 247)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 84000 кв.м. кад.номер 61:14:0000000:230		за 2024 г.	-	1 247	-	(1 247)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 113300 кв.м. кад.номер 61:14:0600019:937		за 2024 г.	-	1 700	-	(1 700)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 95000 кв.м. кад.номер 61:14:0600009:831		за 2024 г.	-	1 425	-	(1 425)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 103200+/-2800 кв.м. кад.номер 61:14:0600019:3048		за 2024 г.	-	1 548	-	(1 548)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище		за 2024 г.	-	85	-	(85)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стенд испытательный универсальный DiMeD EXPRESS		за 2024 г.	-	4 211	-	(4 211)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ - 653514 В041МК		за 2024 г.	-	95	-	(95)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ - 653514 В032МК		за 2024 г.	-	95	-	(95)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ Р269АН761		за 2024 г.	-	1 760	-	(1 760)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ремонт Элеватора № 1		за 2024 г.	-	7 052	-	(7 052)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ремонт Элеватора № 2		за 2024 г.	-	3 664	-	(3 664)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Прицеп СА7982		за 2024 г.	-	497	-	(497)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ-45144 М974НТ		за 2024 г.	-	90	-	(90)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ-653514 Р315ВО		за 2024 г.	-	90	-	(90)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ-45144 Х642УН		за 2024 г.	-	90	-	(90)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ-45144 Х643УН		за 2024 г.	-	90	-	(90)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ-45144 Х645УН		за 2024 г.	-	90	-	(90)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ-45143 В321ХС		за 2024 г.	-	90	-	(90)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ К485ЕТ761		за 2024 г.	-	346	-	(346)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ-653510 Н469ВМ		за 2024 г.	-	654	-	(654)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LEXUS LX570 А223АА61		за 2024 г.	-	85	-	(85)	-

		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Груз.авт.КАМАЗ-53215 Н232ВК		за 2024 г.	-	96	-	(96)	-
		за 2023 г.	-	260	-	(260)	-
Автобус ПАЗ Вектор Некст 320405-04		за 2024 г.	-	5 669	-	(5 669)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль бортовой 653514 на базе шасси КАМАЗ-65115-4052-56		за 2024 г.	-	14 186	-	(14 186)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Прицеп бортовой ТЗА 589305-0840100		за 2024 г.	-	4 754	-	(4 754)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль самосвал 653510,базовое шасси КАМАЗ 65115-4052-56		за 2024 г.	-	14 936	-	(14 936)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-САЗ-2507		за 2024 г.	-	4 082	-	(4 082)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ВАЗ (LADA) Largus		за 2024 г.	-	1 479	-	(1 479)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стенд очистки жидкостей СОГ-932К1		за 2024 г.	-	270	-	(270)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Прицеп самосвал 8538 а/ш 9.00R20.кол-во осей 3/12+1,боковая выгрузка на 2 стороны		за 2024 г.	-	5 837	-	(5 837)	-
		за 2023 г.	-	15 750	-	(15 750)	-
Автомобиль бортовой 653514		за 2024 г.	-	13 014	-	(13 014)	-
		за 2023 г.	-	11 839	-	(11 839)	-
Автомобиль Haval Jolion		за 2024 г.	-	1 918	-	(1 918)	-
		за 2023 г.	-	2 033	-	(2 033)	-
Автомобиль бортовой 653514 на базе шасси КАМАЗ-65115-3094-48		за 2024 г.	-	6 785	-	(6 785)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Прицеп бортовой ТЗА 589315-0840100		за 2024 г.	-	4 754	-	(4 754)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Прицеп самосвальный 8538,а/ш 9,00R20		за 2024 г.	-	5 504	-	(5 504)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 88500 кв.м. кад.номер 61:14:0000000:159		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	1 328	-	-	(1 328)	-
Системный блок ПК IRBIS PCB304 (intel CORE I3-12100.16GB)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	45	-	(45)	-
Земельный участок 76000+/-192.98 кв.м. кад.номер 61:06:0600008:122		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 140	-	(1 140)	-
Земельный участок 2035000+/-12482 кв.м. кад.номер 61:12:0601801:479		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	45 525	-	(45 525)	-
Земельный участок 76000+/-192.98 кв.м. кад.номер 61:06:0600008:120		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 140	-	(1 140)	-
Земельный участок 73024+/-45 кв.м. кад.номер 61:06:0600008:140		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 095	-	(1 095)	-
Земельный участок 106300 кв.м. кад.номер 61:14:0600019:1108		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 595	-	(1 595)	-
Земельный участок 810000+/-7875 кв.м. кад.номер 61:12:0601801:492		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	12 150	-	(12 150)	-
Земельный участок 111850+/-2926 кв.м. кад.номер 61:14:0600019:3295		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 678	-	(1 678)	-
Земельный участок 89200+/-2613 кв.м. кад.номер 61:14:0600019:8		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 338	-	(1 338)	-
Земельный участок 106402+/-285 кв.м. кад.номер 61:14:0600019:3192		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 596	-	(1 596)	-
Земельный участок 1193 кв.м. кад.номер 61:14:0010018:1		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	372	-	(372)	-
Земельный участок 866 кв.м. кад.номер		за 2024 г.	-	-	-	-	-

61:14:0010076:26		за 2023 г.	-	142	-	(142)	-
Земельный участок 1064+/-0,23 кв.м. кад.номер 61:14:0010110:18		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	322	-	(322)	-
Земельный участок 250000 +/- 4375,0 кв.м. кад.номер 61:12:0601801:2542		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	3 750	-	(3 750)	-
Земельный участок 89900+/-2624 кв.м. кад.номер 61:14:0600009:590		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 349	-	(1 349)	-
Земельный участок 106000+/-2849 кв.м. кад.номер 61:14:0600019:3100		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 590	-	(1 590)	-
Земельный участок 810000+/-7875 кв.м. кад.номер 61:12:0601801:492		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	12 150	-	(12 150)	-
Система видеонаблюдения		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	393	-	(393)	-
ГАЗ-А22R32		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	24	-	(24)	-
Груз.авт.КАМАЗ Х964СН		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	433	(260)	(172)	-
Жилой дом, кадастровый номер 61:14:0010018:38		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 872	-	(1 872)	-
Жилой дом, кадастровый номер 61:14:0010076:112		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	102	-	(102)	-
Площадка на щебеночной основе		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	211	-	(211)	-
Асфальтплощадка №5		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	5 496	-	(5 496)	-
Асфальтплощадка №7		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	394	-	(394)	-
Асфальтплощадка №1		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	202	-	(202)	-
Жилой дом, кадастровый номер 61:14:0010110:91		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	1 722	-	(1 722)	-
Автомобиль LADA 21230		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	955	-	(955)	-
Автомобиль ГАЗ-А22R32		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	2 689	-	(2 689)	-
Автомобиль LX600		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	54 587	-	(54 587)	-
Прицеп 6535Т3-02 ,на а/ш 9.00R20,с 1 запасным колесом,шасси		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	3 717	-	(3 717)	-
Автомобиль самосвал 653510,базовое шасси КАМАЗ 65115-3052-48		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	30 862	-	(30 862)	-
Авансы, выданные на приобретение ОС		за 2024 г.	-	1 995	-	-	1 995
		за 2023 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	34 096	13 537
в том числе: Груз. авт. КАМАЗ - 45144 М974НТ	5261	90	-
Силосной корпус элеватора №2	5262	7 052	-
Силосной корпус элеватора №1	5263	3 664	-

Груз. авт. КАМАЗ - 45144 Х642УН	5264	90	-
Груз. авт. КАМАЗ - 45144 Х643УН	5265	90	-
Груз. авт. КАМАЗ - 45144 Х645УН	5266	90	-
Груз. авт. КАМАЗ - 45143-42 В321ХС	5267	90	-
Груз. авт. КАМАЗ - 653510 Н469ВМ761	5268	654	-
Груз. авт. КАМАЗ - 53215 (О639ОК)Н232ВК761	5269	96	-
Приемо-очистительная башня № 3		2 164	-
Легк. авт. LEXUS LX 570(С001КО) (Х493ЕТ761) А223АА61		85	-
Груз. авт. КАМАЗ - 653514 Р315ВО761		90	-
Груз. авт. КАМАЗ - 653510 К485ЕТ761		346	-
Прицеп СЗАП- 83053 СА 7982		497	-
Груз. авт. КАМАЗ - 653514 Р269АН761		1 760	-
Груз. авт. КАМАЗ - 653514 В032МК761		95	-
Груз. авт. КАМАЗ - 653514 В041МК761		95	-
Асфальтплощадки на щебеночн.основе		-	394
Асфальтплощадки на щебеночн.основе		-	5 496
Асфальтплощадки на щебеночн.основе		-	202
Система видеонаблюдения		-	393
Груз. авт. ГАЗ-А22R32 Н089МХ761		-	24
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	260

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	89 540	469	469
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	24 567	23 035	3 294
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Измайлов Николай Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	40 962	-	51 917	(61 650)	-	6 230	-	31 229	-
	5315	за 2023 г.	2 240	-	7 735	(38 628)	-	1 867	-	40 962	-
в том числе:	5306	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	40 962	-	51 917	(61 650)	-	6 230	-	31 229	-
	5310	за 2023 г.	2 240	-	7 735	(38 628)	-	1 867	-	40 962	-

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	-	-	-

Руководитель _____ Измайлов Николай Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	31 648	-	31 648	626 103	(644 889)	-	-	X	12 862	-	12 862
	5420	за 2023 г.	17 586	-	17 586	873 262	(859 200)	-	-	X	31 648	-	31 648
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	15 983	-	15 983	111 701	(115 476)	-	-	144 210	12 207	-	12 207
	5421	за 2023 г.	15 396	-	15 396	120 493	(119 906)	-	-	110 551	15 983	-	15 983
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	15 009	-	15 009	56 009	(70 927)	-	-	27 068	91	-	91
	5423	за 2023 г.	1 446	-	1 446	290 045	(276 482)	-	-	96 711	15 009	-	15 009
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	-	-	-	457 925	(457 925)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023 г.	-	-	-	457 130	(457 130)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	-	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023 г.	-	-	-	5 183	(5 183)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5507	за 2024 г.	657	-	657	457	(550)	-	-	-	564	-	564
	5527	за 2023 г.	743	-	743	412	(498)	-	-	-	657	-	657

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	-	-	-

Руководитель _____ Измайлов Николай Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	
					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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	25 616	-	10 029	-	(19 874)	-	-	-	4	4	15 779	-
	5530	за 2023 г.	44 281	-	17 737	-	(36 401)	-	-	-	1	1	25 616	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	8 042	-	3 949	-	(7 588)	-	-	-	-	-	4 403	-
	5531	за 2023 г.	33 200	-	4 096	-	(29 254)	-	-	-	-	-	8 042	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	11 605	-	1 024	-	(10 711)	-	-	-	-	-	1 918	-
	5532	за 2023 г.	7 629	-	10 601	-	(6 625)	-	-	-	-	-	11 605	-
Прочая	5513	за 2024 г.	5 969	-	5 056	-	(1 575)	-	-	-	4	4	9 458	-
	5533	за 2023 г.	3 452	-	3 040	-	(522)	-	-	-	1	1	5 969	-
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024 г.	25 616	-	10 029	-	(19 874)	-	-	X	4	4	15 779	-
	5520	за 2023 г.	44 281	-	17 737	-	(36 401)	-	-	X	1	1	25 616	-

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 задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	404 556	112 093	16 882	(93 012)	-	-	4	4	440 526
	5580	за 2023 г.	35 317	649 769	10 414	(290 947)	-	-	1	1	404 556
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	114 098	4 455	-	(472)	-	-	-	-	118 081
	5581	за 2023 г.	3 498	113 712	-	(3 112)	-	-	-	-	114 098
авансы полученные	5562	за 2024 г.	4 939	2 639	-	(4 939)	-	-	-	-	2 639
	5582	за 2023 г.	-	4 939	-	-	-	-	-	-	4 939
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	15 095	13 611	-	(9 007)	-	-	-	-	19 699
	5583	за 2023 г.	29 491	4 617	-	(19 013)	-	-	-	-	15 095
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	267 307	90 250	16 882	(78 569)	-	-	-	-	295 870
	5585	за 2023 г.	-	525 594	10 414	(268 702)	-	-	-	-	267 307
прочая	5566	за 2024 г.	3 117	1 138	-	(25)	-	-	4	4	4 236
	5586	за 2023 г.	2 329	907	-	(121)	-	-	1	1	3 117
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	404 556	112 093	16 882	(93 012)	-	X	4	4	440 526
	5570	за 2023 г.	35 317	649 769	10 414	(290 947)	-	X	1	1	404 556

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Измайлов Николай Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	163 971	379 176
Расходы на оплату труда	5620	133 868	128 932
Отчисления на социальные нужды	5630	40 277	38 818
Амортизация	5640	55 387	49 578
Прочие затраты	5650	42 221	41 566
Итого по элементам	5660	435 724	638 070
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(13 562)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	14 918	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	450 642	624 508

Руководитель _____ Измайлов Николай Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	5 064	18 393	(10 400)	-	13 058
в том числе:						
На оплату предстоящих отпусков	5701	3 874	14 125	(7 979)	-	10 021
На страховые взносы на отпуска	5702	1 189	4 269	(2 421)	-	3 037

Руководитель _____ Измайлов Николай Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	-	-	-

Руководитель _____ Измайлов Николай Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
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 2024 г.	5910	-	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024 г.	5911	-	-	-	-
	за 2023 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Измайлов Николай Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.