

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода				
			На начало года		Поступило	Выбыло		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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	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	-	-	-

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.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2024 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2023 г.	-	-	-	-	

Руководитель  (подпись)
 Столяров Дмитрий Юрьевич
 (расшифровка подписи)

31 Марта 2025 г.

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Затраты за период	Списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2024 г.	-	-	-	-
	5250	За 2023 г.	-	-	-	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2024 г.	За 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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, 5280	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, 5281	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, 5282	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, 5283	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в 5284	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на 5285	5285	-	-	-
Иное использование основных средств 5286	5286	-	-	-

Руководитель  (подпись) **Столяров Дмитрий Юрьевич** (расшифровка подписи)

31 Марта 2025 г.

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель  Столяров Дмитрий Юрьевич
(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	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	За 2024 г.	111	-	1390	855	-	-	-	-	646	-
	5420	За 2023 г.	332	-	448	669	-	-	X	-	111	-
в том числе:												
Материалы	5401	За 2024 г.	111	-	1390	855	-	-	-	-	646	-
	5421	За 2023 г.	332	-	448	669	-	-	-	-	111	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель  Столяров Дмитрий Юрьевич
(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		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Применение процентов, штрафов и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2024 г.	1683	-	6453	-	6955	-	-	-	-	1181	-
в том числе:	5530	3а 2023 г.	882	-	5235	-	4434	-	-	-	-	1683	-
	5511	3а 2024 г.	1683	-	6453	-	6955	-	-	-	-	1181	-
	5531	3а 2023 г.	882	-	5235	-	4434	-	-	-	-	1683	-
Дебиторская задолженность	5500	3а 2024 г.	1683	-	6453	-	6955	-	-	-	-	1181	-
Итого	5520	3а 2023 г.	882	-	5235	-	4434	-	-	-	-	1683	-

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	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Применяющиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2024 г.	136	3739	3845	-	-	30
в том числе:	5580	За 2023 г.	74	4950	4888	-	-	136
	5561	За 2024 г.	136	3739	3845	-	-	30
	5581	За 2023 г.	74	4950	4888	-	-	136
	5550	За 2024 г.	136	3739	3845	-	X	30
	5570	За 2023 г.	74	4950	4888	-	X	136

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	-	-	-

Руководитель  (подпись) Столяров Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

31 Марта 2025 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2024 г.	3а 2023 г.
Материальные затраты	5610	854	715
Расходы на оплату труда	5620	2420	2037
Отчисления на социальные нужды	5630	754	634
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1689	1963
Итого по элементам	5660	5717	5349
Изменение остатков (прирост[-]):	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам	5600	5717	5349

Руководитель  Столяров Дмитрий Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2024 года

и отчету о финансовых результатах за 2024 год

ОАО «Сочисельхозхимия»

1. Общие сведения об организации

Полное Наименование – Открытое акционерное общество «Сочисельхозхимия»

Юридический Адрес – 354340, г. Сочи, ул. Энергетиков д. 3

ИНН 2320022141 КПП 231701001

Основные виды деятельности:

- предоставление услуг в области растениеводства

ОАО «Сочисельхозхимия» состоит на учете Межрайонной ИФНС России № 8 по Краснодарскому краю. Среднесписочная численность персонала за 20243 год составила 7 человек, годовой фонд оплаты труда – 2 420 тыс. руб.

Руководство организации осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

2. Сведения об учетной политике

ОАО «Сочисельхозхимия» ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете», действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях с копейками без округления. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств Общества проводится в соответствии со ст. 12 Закона РФ "О бухгалтерском учете" от 06.12.11 г. № 402-ФЗ. Количество инвентаризаций в отчетном году, даты их проведения, перечень имущества и обязательств, проверяемых при каждой из них, утверждаются ежегодно приказом Генерального директора. В составе основных средств отражено имущество со сроком службы более 12 месяцев. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость объектов основных средств формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету с учетом следующих особенностей.

Первоначальная стоимость основных средств, складывается из фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление. Изменение первоначальной стоимости основных

средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, модернизации, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Определение срока полезного использования объектов основных средств, производится организацией самостоятельно. Ежегодная переоценка объектов основных средств не производится.

В соответствии с Положением об учетной политике на 2024 год:

- организация не является плательщиком налога на имущество, налога на прибыль, налога на добавленную стоимость (п.2 ст. 346.11 и п.4 ст. 346.26).

- организация уплачивает единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения по ставке 15% (1%) с объектом налогообложения «доходы за минусом расходы» от средств, полученных от организаций за оказание услуг по основным видам деятельности, доходов от сдачи помещения в аренду.

Доходы и расходы при определении прибыли определяются по методу начислений.

Для целей налогообложения по УСН установлено, что расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на затраты по конкретному виду деятельности, распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов.

Доходы по видам деятельности, подлежащей обложению УСН, определяются на основании данных налогового учета (Книги учета доходов и расходов) в соответствии с положениями ст. 346.15 НК РФ. При определении дохода не учитываются внереализационные доходы и доходы, не подлежащие налогообложению (освобожденные от налогообложения), указанные в перечне, закрепленном статьей 251 НК РФ.

Бухгалтерская отчетность организации за отчетный 2024 год составляется главным бухгалтером;

Отчетным годом считается период с 1 января по 31 декабря 2024 года включительно.

В организации применяется компьютерная технология обработки учетной информации.

Учет материальных ценностей производится по фактическим затратам на их приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по фактической себестоимости.

Дебиторская и кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, и безнадежная к взысканию, списывается с отнесением указанных сумм на результаты хозяйственной деятельности.

3. Пояснения к существенным статьям баланса

3.1. Общая величина активов организации на конец отчетного периода - 4481 тыс. руб., в составе активов учитываются основные средства, финансовые вложения, запасы, дебиторская задолженность, денежные средства и прочие оборотные активы.

3.2. Основные средства отражены по строке 1150 Баланса на 31 декабря 2024 года по остаточной стоимости 0 тыс. руб.,

3.3. Финансовые вложения по строке 1170 Баланса на 31 декабря 2024 года – 8 тыс. руб.

3.4. По строке 1210 Баланса отражена стоимость Запасов – 646 тыс. руб., в том числе:

Сырье и материалы – 646 тыс. руб.;

3.5. Общая величина дебиторской задолженности в 2024 году по строке 1230 составила 1181 тыс. руб.,

Вид задолженности	На 31.12.2024 г., тыс.руб.
Расчёты с бюджетом по налогам и сборам	2
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	8
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	53
Расчёты с покупателями	998
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	120
Расчеты с подотчетными лицами	-
ИТОГО	1181

3.6. Общая величина обязательств в 2024 году составила 30 тыс. руб., в составе краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

Вид задолженности	На 31.12.2024 г., тыс.руб.
Расчёты с бюджетом по налогам и сборам	28
	-
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	2
Расчеты с покупателями и заказчиками	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-
ИТОГО	30

Вся краткосрочная кредиторская задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчётов с бюджетом и внебюджетными фондами.

4. Информация о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами в 2024 году не производились.

Заработная плата основного управленческого персонала с суммой начисленных взносов на обязательное страхование составила 1259 тыс. руб.

Вознаграждение членам совета директоров не выплачивалось.

Бенефициаром организации является Столяров Юрий Андреевич.

5. Информация о результатах финансово-хозяйственной деятельности.

5.1. Общий объем выручки организации от основной деятельности за 2024 год составил 7504 тыс. руб. (строка 2110 Отчета о прибылях и убытках).

Структура выручки от реализации

№ п/п	Показатели	Ед изм	2023 год, отчет	2024 год, отчет
1	Доходы	т.руб.	6424,0	7504,0
1.1	В том числе по видам деятельности:			
	защита растений от вредителей и болезней	т.руб.	3842,0	4850,0
	прочая реализация от сдачи в аренды основных средств и продажа основных средств	т.руб.	2582,0	2654,0

Основные виды деятельности - предоставление услуг в области растениеводства.

5.2. В составе себестоимости продаж (строка 2120) включены следующие виды расходов: заработная плата и отчисления в фонды пенсионного и социального страхования, амортизация основных средств, налоги и сборы, коммунальные платежи, себестоимость проданных товаров и прочие материальные расходы на общую сумму 5717 тыс. руб.

Структура расходов

№ п/п	Показатели	Ед изм	2024 год	2023 год
1	Расходы, всего	т.руб.	5717	5349
1.1	Налог на землю	т.руб.	545,6	1081,7
1.2	Амортизация основных средств	т.руб.	0	0
1.3	Расходы на оплату труда с	т.руб.	3174,0	2671,0

	начислениями			
1.4	Коммунальные услуги, услуги связи	т.руб.	613,1	715,0
1.5	Прочие организационные расходы	т.руб.	1384,3	881,3

5.3. В составе прочих расходов (строка 2350) учтены услуги банка, госпошлина (17 тыс. руб.).

5.4. Прибыль от финансово-хозяйственной деятельности организации за 2024 год составила 1520 тыс. руб. (строка 2 400 Отчета о прибылях и убытках).

5.5. Справочно: Базовая прибыль (убыток) на акцию 1,84 тыс. руб.

6. Состояние чистых активов.

Уставной капитал организации составляет 86 тыс. руб.:

	на 31.12.2022	на 31.12.2023	на 31.12.2024
Размер уставного капитала (тыс. руб.)	86	86	86

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов

Показатели	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2024г.
Нематериальные активы	-	-
Основные средства	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	8	8
Прочие внеоборотные активы	-	-
Запасы	111	646
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	-
Дебиторская задолженность	1687	1184
Денежные средства	1265	2646
Кредиторская задолженность	141	34
Стоимость чистых активов	2931	4451

Стоимость чистых активов общества значительно больше величины уставного капитала, что свидетельствует о соблюдении требований законодательства.

Прекращение деятельности не осуществлялось и не планируется.

7. Прочие сведения

В 2024 году ОАО «Сочисельхозхимия» договоров простого товарищества не заключало.

Судебные разбирательства и претензионные споры, в результате которых у ОАО «Сочисельхозхимия» могут возникнуть обязательства, отсутствуют.

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

ОАО «Сочисельхозхимия» в 2024 году не создавало резерв по сомнительным долгам.

Генеральный директор

ОАО «Сочисельхозхимия»



Д. Ю. Столяров