

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

Общество с ограниченной ответственностью "Колос"	Форма по ОКУД	КОДЫ
Сельское хозяйство	Дата (число, месяц, год)	0710006
ООО - общество с ограниченной ответственностью	по ОКПО	31
глас. руб	ИНН	12
	по ОКВЭД 2	55511957
	по ОКПД/ОКФС	6136008664
	по ОКЕИ	01.11.1
		12300
		384

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		выбыло		Изменения за период		переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	вычислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 2024 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		выбыло объектов		Изменения за период		переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-цпв***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-цпв***	вычислено амортизации-цпв***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-цпв***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация-цпв***	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2024 г.	5200	1 216 574	(460 273)	(10 000)	6 137	(99 831)	-	-	1 265 284	(553 967)	
	за 2023 г.	5210	1 040 298	(365 344)	(9 961)	3 139	(98 068)	-	-	1 216 574	(460 273)	
в том числе:	за 2024 г.	5201	138 198	(70 425)	-	-	(6 068)	-	-	138 848	(76 493)	
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г.	5211	122 837	(66 001)	-	-	(4 424)	-	-	138 198	(70 425)	
машины и оборудование	за 2024 г.	5202	574 051	(294 204)	-	27 677	(50 284)	-	-	601 728	(344 488)	
транспортные средства	за 2023 г.	5212	480 103	(242 331)	-	118	(51 991)	-	-	574 051	(294 204)	
прочие долевые и хозяйственный инвентарь	за 2024 г.	5203	66 627	(31 506)	-	233	(2 870)	-	-	66 860	(34 376)	
рабочий скот	за 2023 г.	5213	57 614	(24 504)	(211)	210	(7 212)	-	-	66 627	(31 506)	
	за 2024 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2023 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2023 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О Форме бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость **	накопленная амортизация-ция ***	поступило	первоначальная стоимость **	накопленная амортизация-ция ***	написано амортизация-ция ***	первоначальная стоимость **	накопленная амортизация-ция ***	первоначальная стоимость **	накопленная амортизация-ция ***
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продуктивный скот	за 2024 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
многолетние насаждения	за 2024 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: многолетники	за 2024 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2024 г.	5209	437 698	(64 138)	30 150	(10 000)	6 137	(40 609)	-	-	457 848	(98 610)
	за 2023 г.	5219	379 744	(32 508)	66 292	(8 338)	2 811	(34 441)	-	-	437 698	(64 138)
из них:	за 2024 г.	5209.1	257 263	-	14 370	(1 320)	-	-	-	-	270 313	-
	за 2023 г.	5209.1	243 813	-	13 450	-	-	-	-	-	257 263	-
земельные участки и объекты природопользования	за 2024 г.	5209.2	180 435	(64 138)	11 521	(8 680)	6 137	(40 254)	-	-	183 276	(98 255)
	за 2023 г.	5219.2	135 931	(32 508)	52 842	(8 338)	2 811	(34 441)	-	-	180 435	(64 138)
Другие виды ОС	за 2024 г.	5209.2	-	-	4 259	-	-	(355)	-	-	4 259	(355)
	за 2023 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2024 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	заплатить за период	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
					списано	основных средств		
	2	3	4	5	6	7	8	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2024 г.	5240	-	89 768	-	-	(57 300)	37 992
	за 2023 г.	5250	-	182 013	-	-	(176 489)	5 524

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

Наименование показателя	Коды	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	Коды	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
Передание в аренду основных средств, числящихся на балансе	5280	1 147	-	-
Передание в аренду основных средств, числящихся за балансом	5281	-	-	-
Получение в аренду основных средств, числящихся на балансе	5282	85 021	-	-
Получение в аренду основных средств, числящихся за балансом	5283	-	5 533	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основание средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн.)	5286	179 824	305 711	128 847

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период		На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	выбыло (погашено)	накопленная корректировка****	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2024 г. за 2023 г.	5301 5311	165 000	-	20 000	-	-	-	-	185 000	-
	за 2024 г. за 2023 г.	5305 5315	55 000	-	165 000	-	-	-	-	165 000	-
Краткосрочные - всего	за 2024 г. за 2023 г.	5315 5300	85 000	-	57 000	(87 000)	-	-	-	55 000	-
	за 2024 г. за 2023 г.	5300 5310	220 000	-	220 000	(87 000)	-	-	-	185 000	-
Финансовых вложений - итого	за 2024 г. за 2023 г.	5310	85 000	-	222 000	(87 000)	-	-	-	220 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			величина резерва под снижение стоимости	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2024 г. за 2023 г.	5400	578 337	-	2 930 447	(2 993 795)	-	-	514 989	-
	за 2024 г. за 2023 г.	5420	779 518	-	3 992 519	(4 193 700)	-	-	578 337	-
в том числе:	за 2024 г. за 2023 г.	5401	74 623	-	293 713	(314 878)	-	-	53 458	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2024 г. за 2023 г.	5421	78 983	-	346 229	(350 589)	-	-	74 623	-
	за 2024 г. за 2023 г.	5402	26 805	-	41 697	(43 780)	-	-	24 722	-
животные на выращивании и откорме	за 2024 г. за 2023 г.	5422	-	-	26 805	-	-	-	26 805	-
	за 2024 г. за 2023 г.	5403	146 225	-	1 360 483	(1 263 323)	-	-	243 385	-
затраты в незавершенном производстве	за 2024 г. за 2023 г.	5423	195 167	-	1 789 341	(1 838 283)	-	-	146 225	-
	за 2024 г. за 2023 г.	5404	330 684	-	1 234 554	(1 371 814)	-	-	193 424	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2024 г. за 2023 г.	5424	505 235	-	1 830 144	(2 004 695)	-	-	330 684	-
	за 2024 г. за 2023 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	за 2024 г. за 2023 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г. за 2023 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	за 2024 г. за 2023 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г. за 2023 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2024 г. за 2023 г.	5427	133	-	-	(133)	-	-	-	-

4.2. Записки в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
Записки, не опливающие на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Записки, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	получение		погашение	выбыло	восстановленные резервы	перевод из долго-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по слежке отчета)*****	притягиваемая процентная ставка и иные доходы*****						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5501	11 103	-	58 601	-	-	-	-	-	69 704	-
в том числе:	за 2023 г.	5521	3 377	-	11 103	-	-	-	-	(3 377)	11 103	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2023 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2024 г.	5503	-	-	20 000	-	-	-	-	-	20 000	-
за 2023 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2024 г.	5524	11 103	-	38 601	-	-	-	-	(3 377)	49 704	-
за 2023 г.	5524	-	3 377	-	11 103	-	-	-	-	-	11 103	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5510	128 803	-	77 066	-	(75 629)	-	-	-	130 240	-
в том числе:	за 2023 г.	5510	33 404	-	105 332	-	(13 310)	-	-	3 377	128 803	923
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024 г.	5511	19 623	-	11 044	-	(14 072)	-	-	-	16 595	-
за 2023 г.	5511	-	12 471	-	7 322	-	(170)	-	-	-	19 623	-
авансы выданные	за 2024 г.	5512	91 280	-	64 816	-	(50 553)	-	-	-	105 543	-
за 2023 г.	5512	-	15 280	-	83 779	-	(7 779)	-	-	-	91 280	-
прочие	за 2024 г.	5513	17 900	-	1 206	-	(11 004)	-	-	-	8 102	-
за 2023 г.	5513	-	5 653	-	14 231	-	(3 361)	-	-	3 377	17 900	923
Итого	за 2024 г.	5520	139 906	-	135 667	-	(75 629)	-	-	X	199 944	-
за 2023 г.	5520	-	36 781	-	116 435	-	(13 310)	-	-	X	139 906	923

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2024		На 31 декабря 2023		На 31 декабря 2022	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	5 000	5 000	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
долгосрочная	5542	-	-	5 000	5 000	-	-
краткосрочная							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	принято-шлюсы, проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод на долго-срочную задолженность	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5551	142 319	26 227	-	(9 234)	-	(67 376)	91 936
	за 2023 г.	5571	140 316	139 775	-	(44 567)	-	(93 203)	142 319
в том числе:	за 2024 г.	5552	59 080	16 920	-	(1 649)	-	(23 489)	50 862
Кредиты	за 2024 г.	5572	68 149	82 694	-	(37 854)	-	(53 909)	59 080
	за 2023 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2024 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5554	83 239	9 307	-	(7 583)	-	(43 887)	41 074
Прочие	за 2024 г.	5574	72 167	57 081	-	(6 713)	-	(39 296)	83 239
	за 2023 г.	5560	567 164	482 670	40 771	(792 246)	-	67 376	365 735
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5580	665 877	733 560	48 764	(974 242)	-	93 205	567 164
в том числе:	за 2024 г.	5561	5 418	27 175	-	(5 280)	-	-	27 313
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2024 г.	5581	3 148	4 326	-	(2 056)	-	-	5 418
	за 2023 г.	5582	58	9 531	-	(43)	-	-	9 544
авансы полученные	за 2024 г.	5562	130 420	43	-	(130 403)	-	-	58
	за 2023 г.	5582	6 481	10 437	16	(4 207)	-	-	12 727
расчеты по налогам и сборам	за 2024 г.	5563	501 165	426 919	40 755	(734 603)	-	23 489	6 481
	за 2023 г.	5583	481 527	605 993	48 764	(689 028)	-	53 909	257 723
кредиты	за 2024 г.	5584	-	-	-	-	-	-	501 165
	за 2023 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2024 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5566	54 042	8 608	-	(48 109)	-	43 887	58 428
прочие	за 2024 г.	5586	48 521	117 110	-	(150 883)	-	39 296	54 042
	за 2023 г.	5550	709 483	508 897	40 771	(801 480)	-	X	457 671
Итого	за 2024 г.	5570	806 193	873 335	48 764	(1 018 809)	-	X	709 483

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591	-	-	-
Долгосрочная	5592	-	-	-
из нее:	5593	-	-	-
по кредитам	5594	-	-	-
займам	5595	-	-	-
в том числе:	5596	-	-	-
краткосрочная	5595	-	-	-
из нее:	5596	-	-	-
по кредитам	5596	-	-	-
займам	5596	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	3а. 2024 г.		3а. 2023 г.	
		1	2	3	4
Материальные затраты	5610	318 831	421 934		
Затраты на оплату труда	5620	128 265	92 884		
Отчисления на социальные нужды	5630	43 913	24 732		
Амортизация	5640	99 239	87 503		
Прочие затраты	5650	108 585	30 581		
Итого по элементам затрат	5660	698 833	657 634		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670				
незавершенного производства, готовой продукции и др.	(прирост [-])				
уменьшение [+])	5680				
Итого расходов по обычным видам деятельности	5600	40 101	223 493	738 934	881 127

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Прирвано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 191	13 857	(13 024)	(612)	6 412

8. Обеспечения обязательства

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2024		На 31 декабря 2023		На 31 декабря 2022	
		1	2	3	4	5	6
Полученные - всего	5800	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-	-	-	-
объекты основных средств	5802	-	-	-	-	-	-
денежные бумаги и иные финансовые вложения	5802.1	-	-	-	-	-	-
из них: вексели	5803	-	-	-	-	-	-
Прочие	5810	15 681 913	7 730 225	201 359			
Выданные - всего	5811						
в том числе:	5811.1	185 614	282 604	101 359			
из них: переведенные в залог	5812	185 614	282 604	101 359			
денежные бумаги и иные финансовые вложения	5812.1	-	-	-			
из них: переданные в залог	5813	15 496 299	7 447 621	100 000			
Прочие	5813.1	15 496 299	7 447 621	100 000			
из них: поручительства							

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2024 г.		За 2023 г.		Возвращено за год	На конец года
		2	3	4	5		
Получено бюджетных средств - всего	5900		20 875		19 330		
в том числе:	5901		11 932		19 330		
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+5901.2+5901.3+из н/к:	5901.1		2 204		17 970		
на растениеводство	5901.2		-		-		
на животноводство	5901.3		9 728		1 360		
на прочие цели	5901.4		-		-		
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5905		-		-		
на капитальные вложения по внеоборотным активам (стр.5905.1+5905.2+5905.3+5905.4)	5905.1		8 943		-		
из н/к:							
на капитальные вложения в коренное улучшение земель			-		-		
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительство-монтажные работы)	5905.2		-		-		
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3		8 943		-		
на прочие цели	5905.4		-		-		
в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5		-		-		
СПРАВочно: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходный отчетный период	5905.6		-		-		
Бюджетные кредиты - всего		Период	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	
		1	2	3	4	5	6
		за 2024 г.	5910	-	-	-	-
		за 2023 г.	5920	-	-	-	-

** В случае переоценки в графе "Текущая рыночная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Нависленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Нависленный износ".

**** Накопленная амортизация определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; вычисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обеспечение финансовых вложений, созданного на предстоящую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

***** Данные раскрываются за период, в котором вступают в силу требования законодательства, послужившей датой отчета (справки) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за период, в котором вступают в силу требования законодательства, послужившей датой отчета (справки) в одном отчетном периоде.

Руководитель,
(договоренность № 55/24 от 08.11.2024)

Главный бухгалтер
(при наличии)

27 февраля 2025 г.



(подпись)

Кисина Елена Михайловна
(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)