

ООО «КТК-АГРО» ИНН 6330083165

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

за 2024 год

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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



Канапеев

Руководитель _____ (подпись)
Канапеев Тимур
Каиргалиевич
(расшифровка подписи)

[illegible]

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	731	50 446	(13 362)	(36 868)	948
	5250	за 2023г.	-	13 561	-	(12 830)	731
в том числе:							
Лестница для кунга штампованная универсальная	5241	за 2024г.	-	10	10	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система управления пневмоподвеской Aride 2.120.PS Aride	5242	за 2024г.	22	-	22	-	-
	5252	за 2023г.	-	22	-	-	22
Багажник для кунга алюминиевый	5243	за 2024г.	-	99	99	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Пневмоподвеска Isuzu D-max (21-), задняя ось, Aride 31060	5244	за 2024г.	18	-	18	-	-
	5254	за 2023г.	-	18	-	-	18
Серьга рессорная IRONMAN	5245	за 2024г.	6	-	6	-	-
	5255	за 2023г.	-	6	-	-	6
СИТО СПЛ-300 (1.1; 1.5; 2.5)(d 300мм, h 50мм)Контроль зараженности (набор сит, доннышко, крышка) с ат	5246	за 2024г.	-	6	6	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Крановая установка для монтажа на грузовую а/м, новая грузоподъемностью 8000кг, модель SSTSQ8U4	5247	за 2024г.	-	2 375	-	(2 375)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сменная стальная кромка KR 20x180x2450 9xScrO	5248	за 2024г.	-	17	17	-	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Весы МЛ 0,3-II ВЖА (0,01; D=84) *Ньютон-1*	5249	за 2024г.	-	24	24	-	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Доска разборная 300*400		за 2024г.	-	4	4	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Мобильный модуль из стеклопластика, зав. №RU-1		за 2024г.	-	2 750	-	(2 750)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Палец ресорный 387-1		за 2024г.	5	-	5	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Стремянки рессорные IRONMAN		за 2024г.	5	-	5	-	-
		за 2023г.	-	5	-	-	5
Пробоотборник зерна ПЗМ35-4-150(с ручкой)		за 2024г.	-	5	5	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ковш увеличенной емкости HD_FL-3.0-3.0-2450 для фронтального погрузчика XCMG330		за 2024г.	250	-	250	-	-
		за 2023г.	-	250	-	-	250
Пусконаладка Талант-80-20-3-4-Ц-Н		за 2024г.	-	53	53	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тормозная система для ISUZU D-Max		за 2024г.	-	355	355	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Бардачок правый многофункциональный грузовой Isuzu D-Max		за 2024г.	-	16	16	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Мельница лабораторная ЛМТ-1М для размола	за 2024г.	-	60	60	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Тестомесилка лабораторная У1-ЕТК-1М	за 2024г.	-	88	88	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Пороги силовые STC ISUZU D-Max 2020+ цельная ступень АТ35	за 2024г.	30	-	30	-	-	-
	за 2023г.	-	30	-	-	-	30
СИТО СЛПТ-200 пробивные с обечайкой (диаметр 200мм, высота 50 мм)(с продолговатыми отверстиями) №1,1	за 2024г.	-	8	8	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Прибор для определения числа падения ПЧП-7	за 2024г.	-	467	467	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Изготовление и монтаж навеса над автомобильными весами	за 2024г.	-	1 772	280	(1 492)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Шеф-монтаж Талант-80-20-3-4-Ц-Н	за 2024г.	-	108	108	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Стекло раздвижное - клапан для вентиляции кунга	за 2024г.	-	25	25	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Весы автомобильные Талант-80-20-3-4-Ц-Н	за 2024г.	-	2 975	2 975	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Пружины передние 50-80кг +40мм	за 2024г.	16	-	16	-	-	-
	за 2023г.	-	16	-	-	-	16
Пусконаладка ВВТ-150-2-Ц	за 2024г.	-	103	103	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Прибор для измерения деформации клейковины ИДК-3М	за 2024г.	-	96	96	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Пробоотборник зерна ПЗМ35-5-200(с ручкой)	за 2024г.	-	6	6	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Шеф-монтаж ВВТ-150-2-Ц	за 2024г.	-	124	124	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Курирование строительства ВВТ-150-2-Ц	за 2024г.	-	305	305	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Комплект крепежа сменной стальной кромки КК_ЛМ-9-M20-75-45	за 2024г.	-	4	4	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Аппарат для смешивания образцов зерна БИС-1	за 2024г.	-	68	68	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Весы вагонные тензометрические ВВТ-150-2-Ц	за 2024г.	-	2 806	2 806	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Амортизатор масляный задний IRONMAN 24636FE (rear)	за 2024г.	26	-	26	-	-	-
	за 2023г.	-	26	-	-	-	26
СИТО СЛПТ-200 пробивные с обечайкой (диаметр 200мм, высота 50 мм)(с круглыми отверстиями) №1,5; 2,8;	за 2024г.	-	13	13	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Рессора задняя +45мм 300-500кг постоянная нагрузка IRONMAN	за 2024г.	47	-	47	-	-	-
	за 2023г.	-	47	-	-	-	47
Шпатель зерновой МПИ-5	за 2024г.	-	1	1	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Бардачок левый многофункциональный грузовой Isuzu D-Max	за 2024г.	-	16	16	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Бампер силовой задний ISUZU D-Max 2020+ АТ35 с	за 2024г.	70	-	70	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-

Квадратом под фидики, крыштейном крепления запасного	за 2023г.	-	70	-	-	70
	за 2024г.	68	-	-	68	-
	за 2023г.	-	68	-	-	68
Бампер силовой передний STC ISUZU D-Max 2020+ AT35 с защитной дугой, противотуманными фарами и балки	за 2024г.	-	1	-	1	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Крышка к сити СПЛД-200 (диаметр 200мм, высота 20 мм)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Курирование строительства фундамента (тип-раздельностоящий) Талант-80-20-3-4-Ц-Н	за 2024г.	-	280	-	280	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Сменная кромка для ковшей DB_FL, MLT_FL, HD_FL, KSOHD_FL, CB_FL с r/n до 3 т	за 2023г.	17	-	-	17	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	17	-	-	17
Защита картера и радиатора для D-MAX III 3.0 MT Full WD (ДВС, МКПП,РК, топливный бак)	за 2024г.	24	-	-	24	-
	за 2023г.	-	24	-	-	24
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Амортизатор передний газо-масляный	за 2023г.	-	30	-	-	30
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Донышко к сити СПЛД-200 (диаметр 200мм, высота 40 мм)	за 2024г.	-	1	-	1	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Блок согласования Смарт коннект электрика фаркопа	за 2024г.	3	-	-	3	-
	за 2023г.	-	3	-	-	3
	за 2024г.	-	71	-	71	-
Электрошкаф сушильный СЭШ-3ЭМ с калибровкой	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	4 600	-	3 300	(1 300)
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Строительно-монтажные работы в соответствии с проектной документацией по объекту "Устройство фундаме	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Амортизатор передний масляный PRO	за 2024г.	50	-	-	50	-
	за 2023г.	-	50	-	-	50
	за 2024г.	-	188	-	188	-
Кунг экспедиционный 3-дверный V-го поколения Isuzu D-Max	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	66	-	-	66	-
	за 2023г.	-	66	-	-	66
Лебедка автомобильная электрическая 12V Runva 12000 lbs 5443 кг (синтет. трос)	за 2024г.	10	-	-	10	-
	за 2023г.	-	10	-	-	10
	за 2024г.	-	650	-	650	-
Строительно-монтажные работы в соответствии с проектной документацией по объекту "Выкорчевывание, вы	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	3 338	-	-	(3 338)
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Весы вагонные тензометрические ВВТ-150-2-Ц сборка 19.09.2024	за 2024г.	-	918	-	-	918
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Лаборатория (г. Бугуруслан)	за 2023г.	-	5 416	-	-	(5 416)
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 173	-	-	(1 173)
Весы автомобильные Талант-80-20-3-4-Ц-Н сборка 30.07.2024	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ISUZU D-MAX г/н P163PA163 (M405YET763) модернизированный	за 2023г.	-	288	-	-	(288)
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный XCMG. LW330RU г/н 63 AM 9730 модернизированный	за 2024г.	-	614	-	-	(614)
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Ограждение площадки г. Бугуруслан	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Снегоболотоход Aodes (Shandong Odes Industry Co. LTD) Pathcross Army, VINH0JAGRA25R0003232	за 2024г.	-	1 393	-	-	(1 393)
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	150	-	-	(150)

(водопровод)		за 2023г.	-	-	-	-
Здание 829,1 кв.м. №56:37:0105010:193 (г. Бугуруслан, ул. 1-ая Красина, гараж 26"А")		за 2024г.	-	4 400	-	(4 400)
		за 2023г.	-	-	-	-
Телескопический погрузчик SANY STH742		за 2024г.	-	9 586	-	(9 586)
		за 2023г.	-	-	-	-
Прицеп тракторный вагон модели "Волга" 56 НН 7077		за 2024г.	-	595	-	(595)
		за 2023г.	-	-	-	-
Земельный участок №56:37:0105019:47 (г. Бугуруслан, ул. 1-ая Красина, д. 26"А")		за 2024г.	-	-	(2 000)	(2 000)
		за 2023г.	-	-	-	-
Автомобиль ISUZU D-MAX г/н Р163РА163 (M405УЕТ763)		за 2024г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 180	-	(5 180)
Комплект офисной мебели		за 2024г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	180	-	(180)
Трактор Беларус 1221.3 г/н 63 АХ 2706		за 2024г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 611	-	(3 611)
Портативный Инфраматик для цельного зерна		за 2024г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 667	-	(1 667)
Автомобильный перегрузчик МВА-250 В		за 2024г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 667	-	(1 667)
Прибор для определения числа падения ПЧП-3		за 2024г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	275	-	(275)
Дизельный генератор АД100С-Т400-Р, сер. номер 5481, год выпуска		за 2024г.	-	-	-	-
		за 2023г.	-	250	-	(250)

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 461	-
в том числе:			
Автомобиль ISUZU D-MAX г/н Р163РА163 (M405УЕТ763)	5261	1 173	-
Погрузчик фронтальный XCMG. LW330RU г/н 63 AM 9730	5262	288	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	2 375	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	15 330	15 232	15 232
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	2 000	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____
Канашев Тимур
Каиргапиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

Канapieв Тимур
Каиргалиевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2025 г.

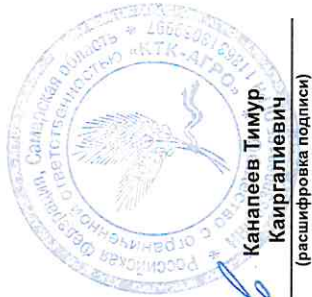
4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель



Капаев Тимур

(подпись)

Каирғалиевич

(расшифровка подписи)

29 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			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	73 884	-	88 622	-	(59 045)	-	-	-	-	-	103 460	-
	5530	за 2023г.	46 270	-	65 313	39	(37 739)	-	-	-	-	-	73 884	-
	5511	за 2024г.	24 754	-	58 703	-	(18 778)	-	-	-	-	-	64 678	-
	5531	за 2023г.	23 742	-	18 778	-	(17 766)	-	-	-	-	-	24 754	-
	5512	за 2024г.	46 477	-	28 084	-	(37 968)	-	-	-	-	-	36 593	-
	5532	за 2023г.	22 437	-	43 966	-	(19 927)	-	-	-	-	-	46 477	-
	5513	за 2024г.	2 653	-	1 835	-	(2 299)	-	-	-	-	-	2 189	-
	5533	за 2023г.	91	-	2 569	39	(46)	-	-	-	-	-	2 653	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	73 884	-	88 622	-	(59 045)	-	-	X	-	-	103 460	-
	5520	за 2023г.	46 270	-	65 313	39	(37 739)	-	-	X	-	-	73 884	-

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	5 690	5 690	6 160	6 160	6 160	6 160
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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло					
						погашение	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	6 138	149 972	-	(156 110)	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	29 249	4 759	-	(27 870)	-	-	-	-	6 138
	5552	за 2024г.	-	149 972	-	(149 972)	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	24 191	523	-	(24 714)	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	6 138	-	-	(6 138)	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	5 058	4 236	-	(3 156)	-	-	-	-	6 138
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	52 662	83 413	16 975	(64 123)	-	-	-	-	88 926
	5580	за 2023г.	57 597	45 667	3 626	(54 229)	-	-	-	-	52 662
	5561	за 2024г.	17 045	47 968	716	(19 314)	-	-	-	-	46 415
	5581	за 2023г.	15 626	19 378	2 249	(20 208)	-	-	-	-	17 045
	5562	за 2024г.	24 955	33 009	-	(24 955)	-	-	-	-	33 009
	5582	за 2023г.	25 435	24 955	-	(25 435)	-	-	-	-	24 955
	5563	за 2024г.	3 317	96	-	(1 978)	-	-	-	-	1 435
	5583	за 2023г.	6 851	430	5	(3 969)	-	-	-	-	3 317
	5564	за 2024г.	-	-	15 805	(14 976)	-	-	-	-	829
	5584	за 2023г.	1 590	-	806	(2 396)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5565	за 2024г.	6 441	2 100	454	(2 446)	-	-	-	-	6 549
	5585	за 2023г.	8 095	-	567	(2 221)	-	-	-	-	6 441
	5566	за 2024г.	904	240	-	(454)	-	-	-	-	690
	5586	за 2023г.	-	904	-	-	-	-	-	-	904
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2024г.	58 800	233 385	16 975	(220 233)	X	-	-	-	88 926
	5570	за 2023г.	86 846	50 426	3 626	(82 099)	X	-	-	-	58 800

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	-	365	365
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Канапеев Тимур
(подпись) Каиргалиевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 594	3 398
Расходы на оплату труда	5620	17 269	17 027
Отчисления на социальные нужды	5630	3 684	3 326
Амортизация	5640	8 521	4 618
Прочие затраты	5650	206 204	396 449
Итого по элементам	5660	238 272	424 818
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(7 795)	(1 180)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	230 477	423 638

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Handwritten signature in blue ink.

Каналеев Тимур
Каиргалиевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 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	-	1 718	(669)	(28)	1 021


(подпись)

Канapieв Тимур
Каиргалиевич
(расшифровка подписи)



29 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель Канашев (подпись)

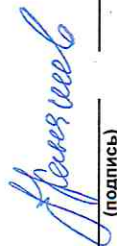
Канашев Тимур
Каиргалиевич
(расшифровка подписи)



29 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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



Канapieв Тимур
Каиргалиевич

(расшифровка подписи)

(подпись)



29 марта 2025 г.

ООО «КТК-АГРО» ИНН 6330083165
«Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах»
за 2024 год

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	5
по вложениям во внеоборотные активы:	6
3. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ	8
4. ФОРМЫ ОТЧЕТНОСТИ	8
5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	9
6. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	9
6.1 Нематериальные активы	9
6.2 Основные средства	10
6.3 Финансовые вложения	11
6.4 Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства	11
6.5 Прочие внеоборотные активы	12
6.6 Запасы	12
6.7 Дебиторская задолженность	13
6.8 Прочие оборотные активы	14
6.9 Капитал	14
6.10 Займы и кредиты полученные	14
6.11 Кредиторская задолженность	15
6.12 Оценочные обязательства	15
7. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах	15
7.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности	15
7.2 Прочие доходы	16
7.3 Расходы по обычным видам деятельности	17
8. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств	19
9. Специальные пояснения	19
9.1 Информация об объектах учета аренды	20
9.2 Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам ..	21
9.3 Информация об изменениях оценочных значений	21
9.4 Информация об экологической деятельности	21
9.5 Информация о рисках хозяйственной деятельности	22
10. Прочие пояснения	22

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «КТК-Агро» (ООО «КТК-Агро» (далее – Общество), образовано 10.08.2018г. путем создания.

зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц (Инспекция Федеральной налоговой службы по Красноглинскому району г. Самары) за № 1186313069997 от 10.08.2018 года.

ИНН 6330083165, Дата постановки на учет в налоговом органе 10.08.2018.

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) 12300- Общества с ограниченной ответственностью, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) 16 - Частная собственность.

Место нахождения Общества : 446253, Самарская обл., Безенчукский р-н, Безенчук п.г.т., Советская ул., дом 119, офис 2.

Контактные данные:

номер телефона: 8 927 260 19 03,

адрес электронной почты: *ktksamara@mail.ru*

Основным видом экономической деятельности Общества является:

52.10 Деятельность по складированию и хранению;

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде:

- 46.21.11 Торговля оптовая зерном,

Организация осуществляет лицензируемые виды деятельности

Сведения о лицензиях Общества: Л046-00112-77/00485867 (ПРД №6308583) Погрузочно-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте.

Высшим органом управления Обществом является Учредитель.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества — Генеральный директор (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий 3 (три) года до 06.08.2027 г. Решение 09/2024 от 05.08.2024 г.

Руководитель Общества Генеральный директор: Канапеев Тимур Каиргалиевич

Главный бухгалтер: Гуревич Борис Феликсович

Служба внутреннего контроля в Обществе не создавалась

Размер уставного капитала Общества составляет Двенадцать (12 000) тыс. рублей (оплачено 100%).

Изменений размера уставного капитала в течение 2024 года не производилось

Участником Общества являются:

- Канапеев Тимур Каиргалиевич - 100% долей

Бенифициар: - Канапеев Тимур Каиргалиевич

Общество имеет:

обособленное подразделение: 443020, г Самара, ул. Братьев Коростелевых, д. 7

обособленное подразделение: 461634, Оренбургская область, г.Бугуруслан, ул.2-я Красина, д. 26а

Среднесписочная численность работников Общества

на 31.12.2024 (31.12.отчетного года) года составила 27 человек,

на 31.12.2023 (31.12.предыдущего года) – 26 человек.

Среднегодовая численность работников Общества за отчетный период 27 человек.

Таблица 1 Сведения об управленческом персонале по состоянию на 31.12.2024 (31.12.отчетного года)

Ф.И.О.	Должность	Примечание
Канапеев Тимур Каиргалиевич	Генеральный директор	
Канапеев Ринат Абильевич	Заместитель генерального директора	
Симендеев Анатолий Юрьевич	Директор по логистике	
Гуревич Борис Феликсович	Главный бухгалтер	

Таблица 2 на 31.12.2023 (31.12.предыдущего года) :

Ф.И.О.	Должность	Примечание
Канапеев Тимур Каиргалиевич	Генеральный директор	
Канапеев Ринат Абильевич	Заместитель генерального директора	
Гуревич Борис Феликсович	Главный бухгалтер	

Основные производственные показатели за отчетный год:

оптовая продажа зерна и кормовых добавок в количестве 44 038 т на сумму 834 274 тыс руб.,
вкл. НДС, оказанные услуги на сумму 20 671 тыс. руб., вкл. НДС

Средства на банковских счетах, средства в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, установленных Центральным банком РФ на 31.12.2023 года, на 31.12.2024 года.

Таблица 3 Курсы валют на даты составили:

дата	курс рубля	кратность
31.12.2023	89,6883	1 доллар
31.12.2023	99,1919	1 евро

дата	курс рубля	кратность
31.12.2024	101,6797	1 доллар
31.12.2024	106,1028	1 евро

Средняя заработная плата в организации: 48 930 (Сорок восемь тысяч девятьсот тридцать) рублей в месяц к начислению.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора Общества от 29.12.2023 года №3/УП с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений:

имущественной обособленности
непрерывности деятельности
последовательности применения учетной политики
временной определенности фактов хозяйственной деятельности

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, отличных от

допущение имущественной обособленности
допущение непрерывности деятельности
допущение последовательности применения учетной политики
допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности,

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующих положений утвержденной учетной политики:

по основным средствам:

Принятие к учету, способы оценки основных средств (по группам)

элементы амортизации основных средств и их изменения

проведение переоценки и обесценения основных средств и капитальных вложений

порядок списания

по нематериальным активам:

способы оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства

принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов

способы определения амортизации нематериальных активов, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка

изменения сроков полезного использования нематериальных активов

изменения способов определения амортизации нематериальных активов

по запасам:

учет приобретения и списания запасов

способы расчета себестоимости запасов

резервы под обесценение

по вложениям во внеоборотные активы:

переоценка и обесценение капитальных вложений

по учету затрат, незавершенного производства:

состав управленческих(общехозяйственных) и порядок их списания

состав общепроизводственных расходов и методика их распределения

по финансовым вложениям:

первоначальная оценка стоимости финансовых вложений,

последующая оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется

способ оценки при выбытии

резервы по сомнительным долгам:

порядок проверки дебиторской задолженности;

признаки сомнительной дебиторской задолженности

по займам и кредитам:

учет процентов по займам и кредитам, векселям и облигациям

учет дополнительных расходов

по оценочным обязательствам:

методика определения оценочного обязательства по выплате отпусков

иные оценочные обязательства и методика их определения

по аренде:

порядок учета имущества при получении в аренду

порядок учета при предоставлении имущества в аренду

по доходам и расходам:

перечень доходов по обычным видам деятельности

возможность признания выручки «по мере готовности»

порядок учета и списания расходов

случаи учета затрат в составе расходов будущих периодов

по активам и обязательствам, выраженным в иностранной валюте

по расчетам по налогу на прибыль:

Способ определения величины текущего налога на прибыль

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий 12 месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. К денежным потокам от текущих операций относятся: поступления от продажи покупателям, платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, уплата процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов и пр.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций. К таким денежным потокам относятся: платежи поставщикам (подрядчикам) и работникам организации в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, поступления от продажи внеоборотных активов и пр.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

В случаях, когда российские правила бухгалтерского учета не позволяют обеспечить достоверное и полное представления финансового положения Компании с описанием причины отступления и оценкой в денежном выражении последствий отступлений в порядке, установленном пунктом 20.2 ПБУ 1/2008.

Изменений в Учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Генеральный директор Общества.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется бухгалтерией общества. Работники Общества в своей деятельности руководствуются действующим законодательством Российской Федерации, нормативными актами по бухгалтерскому и налоговому учету, приказами, правилами и положениями Общества, должностными инструкциями.

3. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

Все ошибки отчетного года, выявленные до или после окончания года, но до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в месяце выявления ошибки или за декабрь отчетного года, то есть года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет более 5 процентов от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах в случае, если ошибка или совокупность ошибок оказывает влияние на финансовые результаты.

Расчет уровня существенности производится на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, к которому относится выявленная ошибка.

Решение об уровне существенности принимается по окончании текущего отчетного года на основании информации о выявленных ошибках или их совокупности, представленной в бухгалтерской справке.

При этом независимо от указанного уровня существенности, в бухгалтерской отчетности отражается информация, обязательность раскрытия которой предусмотрена нормативными актами по бухгалтерскому учету, а также показатели, нераскрытие которых может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

4. ФОРМЫ ОТЧЕТНОСТИ

Финансовая отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности, а также Учетной политикой Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и отчётности. В бухгалтерской отчётности раскрыты данные по группам статей, включённым в бухгалтерский баланс, и статьям, включённым в отчёт о финансовых результатах, в соответствии с требованием ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчётность организации».

В бухгалтерскую (финансовую) отчётность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении

Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тыс. рублей.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации. События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:

принятие решения о реорганизации организации (дата, номер Решения, способ реорганизации и т.д.);

приобретение предприятия как имущественного комплекса (существенные условия договора и т.д.);

реконструкция или планируемая реконструкция (основные этапы и т.д.);

принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг (дата, номер решения, количество и т.д.);

крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений (существенные условия сделки и т.д.);

пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации;

прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату (причины прекращения и т.д.);

существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты;

непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты;

действия органов государственной власти (национализация и т.п.).

6. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

6.1 Нематериальные активы

Ведение бухгалтерского учета нематериальных активов (НМА) осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ «Учет нематериальных активов» №14/2022, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.05.2022 № 86н в действующей редакции. В отчетном периоде НМА на балансе общества не было.

Нематериальные активы, по которым была проведена переоценка стоимости, в Обществе отсутствуют.

6.2 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. в действующей редакции

Таблица 4 Основные группы ОС Общества:

Группы ОС	СПИ, месяцев
01.01	Основные средства в организации
Здания	
Здание 829,1 кв.м. №56:37:0105010:193 г. Бугуруслан, ул. 1-ая Красина, 26"А"	241
Земельные участки	
Земельный участок №56:37:0105019:47 г. Бугуруслан, ул. 1-ая Красина, 26"А"	
Производственное оборудование	
Весы автомобильные Талант-80-20-3-4-Ц-Н сборка 30.07.2024	
Весы вагонные тензометрические ВВТ-150-2-Ц сборка 19.09.2024	
Дизельный генератор АД100С-Т400-Р, сер. номер 5481, год выпуска	49
Дозатор дискретного действия весовой автоматический СВЕДА ДВС-301-50-1	60
Линия зашивки мешков СВЕДА ЛМЗ-5-3-1	60
Линия грануляции	
Бункер ворошитель БВ-5,5	61
Гранулятор ОГМ-110 без матрицы	61
Дробилка ДПМ-30	61
Колонна охлаждения КО-18,5	61
Линия грануляции (комплектующие)	61
Матрица к гранулятору ОГМ-1,5 д=8,0мм 8x85 трек 118 Graf	61
Парогенератор электродный нерегулируемый стандартного (5,5 атм.)давления ПЭЭ-150Н (котел из нерж.ста	61
Пульт управления гранулятором ОГМ-110	61
Транспортер ленточно-скребковый ТЛС-300 (7м)	61
Транспортер ленточно-скребковый ТЛС-300 (9м)	61
Линия отжима масла	
Жаровня двойная	61
Маслопресс марки №95 (1)	61
Маслопресс марки №95 (2)	61
Маслопресс марки №95 (3)	61
Маслопресс марки №95 (4)	61
Маслопресс марки №95 (5)	61
Маслопресс марки №95 (6)	61
Маслопресс марки №95 (7)	61
Маслопресс марки №95 (8)	61
Шнековый транспортер (1)	61
Шнековый транспортер (2)	61
Линия электропередачи (комплектация)	61
Металлическая емкость 50 куб.м.	121
Пневмотранспортер УПТ-30 в комплекте	60
Портативный Инфраматик для цельного зерна	37
Прибор для определения числа падения ПЧП-3	37
Прочие собственные основные средства	
Комплект офисной мебели	120
Мобильный модуль из стеклопластика, зав. №RU-1	85
Прицеп тракторный вагон модели "Волга" 56 НН 7077	85
Сооружения	
Навес над автомобильными весами	35

Ограждение площадки г. Бугуруслан	61
Системы и сооружения водоснабжения и очистки (водопровод)	121
Фундамент для железнодорожных весов	121
Спецтехника	
Автомобильный перегрузчик MBA-250 В	61
Автопогрузчик MITSUBISHI, FD15NT г/н CM 818453	60
Крановая установка для монтажа на грузовую а/м, новая грузоподъемностью 8000кг, модель SSTSQ8U4	85
Погрузчик фронтальный XCMG. LW330RU (г.н. 63 AM 9730)	61
Снегоборщик Мобил К С65Б6,5 ПРО	60
Трактор Беларус 1221.3	61
Транспортные средства	
Автомобиль HYUNDAI Santa Fe г/н K868PB763	37
Автомобиль ISUZU D-MAX г/н P163PA163 (M405YET763)	37
01.03	Арендованное имущество
Арендованные основные средства	
Снегоболотоход Aodes (Shandong Odes Industry Co. LTD) Pathcross Army, VINH0JAGRA25R0003232	61
Телескопический погрузчик SANY STH742	61

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась.

Общество не ведет сезонных видов деятельности, поэтому не имеет основных средств пригодных для использования, но не используемых, по причине сезонных особенностей деятельности организации.

6.3 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н в действующей редакции.

Наличие и движение финансовых вложений в 2024 г. с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 3 «Финансовые вложения».

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году и предыдущие отчетные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений.

Оценка по дисконтированной стоимости ценных бумаг и предоставленных займов не осуществляется.

6.4 Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением

по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002. № 114н. в действующей редакции.

6.5 Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы, в том числе авансы, выданные при осуществлении строительства и приобретении объектов основных средств, приобретении внеоборотных активов отсутствуют.

Таблица 5 Расходы будущих периодов:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2023, тыс.руб	Остаток на 31.12.2024, тыс.руб.
долгосрочного характера:	367	223
капитализированные в стоимость активов оценочных обязательств по ликвидации активов и восстановлению окружающей среды	0	0

Расходы будущих периодов долгосрочного характера, капитализированные в стоимость активов оценочных обязательств по ликвидации активов и восстановлению окружающей среды отсутствуют.

Существенные суммы регулярных затрат на ремонт основных средств отсутствуют.

6.6 Запасы.

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции. Информация о запасах в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается в разрезе следующих видов запасов:

Материалы

Полуфабрикаты собственного производства

Товары

Готовая продукция

Наличие и движение запасов в 2023 и 2024 гг. с подразделением с учетом их движения между группами представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 4 «Запасы».

Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Авансы/предоплаты/зalog Обществом в отчетном периоде не выплачивались.

В связи с приобретением, созданием, переработкой запасов организацией уплачены авансы/предоплаты/зalog, сумма которых отражена в составе строки 1230 Бухгалтерского баланса:

Таблица 6 Авансы/предоплаты/зalog

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		задолженность по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	задолженность по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6
Авансы выданные	за 2023 г.	22 437		46 770	
	за 2024 г.	46 477		36 593	
в том числе: авансы, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов	за 2023 г.	22 437		46 770	
	за 2024 г.	46 477		36 593	

6.7 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 5.1 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженности.

Дебиторская задолженность по авансам выданным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

У общества имеется долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 г.:

Таблица 7 Долгосрочная дебиторская задолженность

Контрагент	Договор	Период возникновения	Сумма задолженности, на 31.12.24 тыс.руб
BARAKAT S TOO	Контракт 27/07/22 от 27.07.2022г.	2022 год	5 370
Нургалеев Е.С ИП	Контракт 25/05/22 от 25.05.2022г	2022 год	320
Итого:			5 690

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой консервативную оценку исполнительным органом Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на увеличение прочих расходов.

Информация по просроченной дебиторской задолженности по видам расчетов раскрыта в таблице 5.2 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

6.8 Прочие оборотные активы

По статье прочие оборотные активы отражаются суммы не нашедшие отражения по другим статьям раздела «Оборотные активы» в частности, недостачи и потери от порчи ценностей, расходы будущих периодов краткосрочного характера, долгосрочные активы к продаже.

Учет долгосрочных активов к продаже ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н в действующей редакции.

Под долгосрочным активом к продаже понимается объект основных средств, нематериальных активов или других внеоборотных активов (за исключением финансовых вложений), использование которого прекращено в связи с принятием решения о его продаже и имеется подтверждение того, что возобновление использования этого объекта не предполагается.

Таблица 8 Состав расходов будущих периодов краткосрочного характера:

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2023, тыс.руб.	По состоянию на 31.12.2024, тыс.руб.
Страхование полисов КАСКО и ОСАГО	367	223

6.9 Капитал

Уставный капитал отражен в долях участников Общества.

Уставный капитал в течение отчетного периода не изменялся.

Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества на 31.12.2024 года (отчетного), на 31.12.2023 года (предыдущего) и составляет Двенадцать (12 000) тыс. руб., в том числе:

- Доля Канапеева Тимура Каиргалиевича 100 % - 12 000 рублей.

Формирование резервного капитала Уставом Общества не предусмотрено.

6.10 Займы и кредиты полученные

Информации о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) Общества:

Таблица 9 Задолженность по договорам займов/кредитным договорам:

Договоры	Заимодавец	Недополучено по договору, тыс.руб.	Срок погашения	Сальдо по состоянию на 31.12.2023 тыс.руб.	Сальдо по состоянию на 31.12.2024, тыс.руб.
Краткосрочные:	ООО «АгроТорг»		31.12.2025	5 700	5 700
	ООО «АгроТорг»		31.12.2025	531	849
	ИП Канапеев Т.К.		31.12.2024	210	0

Итого:				6 441	6 549
Долгосрочные:	МСП Банк АО		09.01.2025	0	829
Итого:				0	829

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.

6.11 Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения кредиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 5.3 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженности

Кредиторская задолженность по авансам полученным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

Информация по просроченной кредиторской задолженности по видам расчетов раскрыта в таблице 5.4 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

6.12 Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н в действующей редакции.

7. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

7.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Общество признает доходами от обычных видов деятельности выручку:

- оптовая реализация зерна и кормовых добавок;
- предоставление стоянки автотранспорта;
- производство продукции;
- услуги элеватора.

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признавалась при выполнении условий, установленных п. 12 ПБУ 9/99:

а) организация имела право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки определена;

в) в результате конкретной операции произошло увеличение экономических выгод организации;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) произведенные в связи с этой операцией определены.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Таблица 10 Информация о выручке (доходах по обычным видам деятельности), полученной Обществом, в тыс. руб. без НДС

Наименование показателя	За январь-декабрь 2023 г.		За январь-декабрь 2024 г.	
	тыс.руб.	в %	тыс. руб.	в %
Выручка всего:	1 373 834	100	788 515	100
Реализация зерна	1 348 135	98,13	768 279	97,43
Услуги элеватора	23 199	1,69	18 470	2,34
Предоставление стоянки автотранспорта	2 500	0,18	1 391	0,18
Возмещение расходов	-	-	375	0,05

7.2 Прочие доходы

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5% от прибыли до налогообложения.

При этом исходя из требования приоритета содержания перед формой прочие доходы по курсовым разницам, операциям с иностранной валютой, резерву под обесценение финансовых вложений, резерву по сомнительным долгам, резерву под снижение стоимости материальных ценностей, резерву под снижение стоимости долгосрочных активов к продаже, разницам между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой этих финансовых вложений, прибылям прошлых лет (независимо от вида операций, по которым отражены прибыли/убытки прошлых лет), процентный доход по активам пенсионного плана показываются в отчете о финансовых результатах за минусом соответствующих расходов по курсовым разницам, операциям с иностранной валютой, резерву под обесценение финансовых вложений, резерву по сомнительным долгам, резерву под снижение стоимости материальных ценностей, резерву под снижение стоимости долгосрочных активов к продаже, разницам между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой этих финансовых вложений, убыткам прошлых лет, процентного расхода по обязательствам пенсионного плана независимо от финансового результата от совокупности этого вида операций (т.е. свернуто, без применения уровня существенности).

Таблица 11 Расшифровка прочих доходов и расходов, в тыс.руб.

Вид дохода/расхода	2023 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Оприходование излишков по запасам				
Курсовые разницы	566	940	1 115	2 701
Продажа (покупка) иностранной валюты			9 052	9 188
Проценты, полученные по депозитным размещениям	784		565	
Проценты, начисленные по займам и кредитам полученным				16 258
Реализация прочего имущества и материалов			2 076	3 515
Прочие внереализационные доходы и расходы		48	810	45
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	38	2 352	8 230	2 029
Административные штрафы ГИБДД		57		24
Проценты, начисленные по займам и кредитам		1 372		71
Госпошлины		10		
Услуги кредитных организаций		210		547
Прочие налоги				25
Итого	1 388	4 989	21 848	34 403

Показатели: курсовые разницы, доходы/расходы от продажи/покупки валюты, доходы/расходы от реализации основных средств и прочих активов, доходы/расходы от прочего списания материалов и других активов, начисление/сторно резерва по сомнительным долгам, списание дебиторской/кредиторской задолженности, прибыли/убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году, госпошлины отражены в таблице и в Отчете о финансовых результатах свернуто.

7.3 Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности, которые сформировали себестоимость проданных товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг:

Таблица 12 Себестоимость продаж, в тыс. руб.

Наименование показателя	За январь-декабрь 2023 г.		За январь-декабрь 2024 г.	
	тыс.руб.	в %	тыс.руб.	в %
Себестоимость продаж всего:	858 186	100%	516 724	100
себестоимость производства продукции	2 668	0,32%		

Наименование показателя	За январь-декабрь 2023 г.		За январь-декабрь 2024 г.	
	тыс.руб.	в %	тыс.руб.	в %
стоимость реализации зерна и кормовых добавок	855 518	99,68%	516 724	100

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведены в таблице 6 Затраты Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе коммерческих расходов отражены расходы:

Таблица 13 Коммерческие расходы

Вид расхода	За январь-декабрь 2023 г.	За январь-декабрь 2024 г.	Изменение, %
	тыс.руб.	тыс.руб.	
Амортизация	3 277	7 180	219,1
Аренда недвижимого имущества	8 038	7771	96,7
Заработная плата	15 910	16 572	104,1
Страховые взносы	3 103	3 548	114,3
Инспекция железнодорожных отгрузок	685	1 693	247,1
Командировочные расходы	321	201	62,6
Лабораторные испытания и экспертиза	4 849	4 404	90,8
Обеззараживание продукции	1 546	33	2,2
Обслуживание спецтехники	446	141	31,6
Предоставление вагонов			
Услуги перевозки автотранспортом		7 627	
Услуги перевозки ж/д транспорта	296 496	143 020	48,24
Дополнительные услуги ж/д перевозок	22 075	357	1,6
прочие	68 072	45 725	67,17
	424 818	238 272	56,08

Управленческие расходы признавались полностью и списывались на себестоимость продаж ежемесячно.

8. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств авансы, выданные и полученные, отражаются как денежные потоки:

- от текущих операций в составе поступлений по строкам «от продажи продукции, товаров, работ и услуг (код 4111), «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» (код 4112) и платежей по строке «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (код 4121).

- от инвестиционных операций в составе поступлений по строке «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» (код 4211) и платежей «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» (код 4221).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с увязкой сумм, представленных в отчете о движении денежных средств и соответствующих статьях бухгалтерского баланса, приведен ниже:

Таблица 14 Состав денежных средств и денежных эквивалентов отчетного периода

Бухгалтерский баланс строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», тыс.руб.		Отчет о движении денежных средств строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», тыс.руб.	
по состоянию на 31.12.2023 года	по состоянию на 31.12.2024 года	по состоянию на 31.12.2023 года	по состоянию на 31.12.2024 года
26 552	4 214	26 552	4 214

Остаток денежных средств на конец года по сравнению с предыдущим годом увеличился за счет увеличения объема реализации товаров и услуг.

Общество не имеет открытых, но не использованных кредитных линий.

9. Специальные пояснения.

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

По состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. отсутствуют зависимые общества.

9.1 Информация об объектах учета аренды

Общество, как арендатор использует право, предусмотренное пунктом 11 ФСБУ 25/2018 не признавать вышеуказанные предметы аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде.

Задолженность по арендным платежам, причитающуюся к уплате на отчетную дату, Общество отразило в составе показателя строки 1520 "Кредиторская задолженность". Существенные показатели расшифрованы в таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений в табличной форме.

Таблица 15 Общество является Арендатором по Договорам аренды:

Арендодатель	Договор, №	Предмет договора	Дата принятия к учету	Срок аренды
ООО «Бизнессервис»	договор аренды № 5/22 от 01.10.2022	Нежилое помещение Склад А 5	Январь 2022 г.	Ежеквартальное продление
ООО «Бизнессервис»	договор аренды №12/19 от 30.12.2019	Нежилое помещение Склад А	Январь 2020 г.	Ежеквартальное продление
ООО «Бизнессервис»	договор аренды №30/12/19 от 30.12.2019	Весы вагонные	Январь 2020 г.	Ежеквартальное продление
ООО «Бизнессервис»	договор аренды №30/12/19/С от 30.12.2019	ЗСК, автовесы, оборудование лаборатории	Январь 2020 г.	Ежеквартальное продление
ООО «Бизнессервис»	договор аренды №31/08/22-КТК от 31.08.2022	Железнодорожный тупик под выгрузку, земельный участок	Сентябрь 2022 г.	Ежеквартальное продление
ООО «Бизнессервис»	договор аренды №4/19 от 11.02.2019	Офис в пгт. Безенчук	Февраль 2019 г.	Ежеквартальное продление
ООО «Бизнессервис»	договор аренды №А-1/2020-КТК от 09.01.2020	Фотосепаратор	Январь 2020 г.	Ежеквартальное продление
ООО «Бизнессервис»	договор аренды транспорта № 1 от 08.07.2019	Погрузчик	Июль 2019 г.	Ежеквартальное продление

ООО «Бизнессервис»	договор аренды № 0/08/23-КТК от 01.08.2023	часть земельного участка	Август 2023 г.	Ежеквартальное продление
-----------------------	--	--------------------------------	-------------------	-----------------------------

В отчетном периоде Общество не производило улучшений предметов аренды.

Действующими договорами аренды не предусматривается никаких ограничений предмета аренды, в т.ч. определенными финансовыми показателями.

Общество, выступая арендатором, не имело затрат, связанных с приведением предмета аренды в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

9.2 Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам отсутствуют.

9.3 Информация об изменениях оценочных значений

Ведение бухгалтерского учета изменения оценочных значений осуществляется Обществом в соответствии с "Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008)", утвержденными приказом Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н в действующей редакции.

В данном отчетном периоде, изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность периода нет.

Изменений оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды нет.

9.4 Информация об экологической деятельности

Общество осуществляет деятельность, связанную с приемкой зерна с автомобильного транспорта, хранением, подработкой зерна и отгрузкой на ж/д вагоны конечному Покупателю.

Затраты на приобретение энергетических ресурсов, необходимых для осуществления деятельности Общества складываются из расходов на оплату электрической и тепловой энергии, необходимой для содержания офисных помещений Общества. Такие расходы не превышают 5% в общей сумме расходов по обычным видам деятельности.

Деятельность Общества не связана с выбросами в атмосферу и другими видами агрессивного воздействия на окружающую среду. Таким образом, необходимости в проведении экологических мероприятий по защите окружающей среды нет.

Капитальные вложения в объекты, связанные с экологической деятельностью, Обществом не производились.

9.5 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

10. Прочие пояснения

В 2023-2024 гг. у Общества отсутствовали такие факты хозяйственной жизни, как реорганизация, прекращение осуществляемых основных видов деятельности и государственная помощь. Общество не является участником договоров о совместной деятельности.

Общество не применяет ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Общество не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Чрезвычайные факты хозяйственной жизни в 2023-2024 гг. отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2023 и на 31.12.2024 Общество не выступает в судах различных инстанций в качестве ответчика.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 год составлена до рассмотрения итогов деятельности организаций за отчетный период и не учитывает решений о распределении прибыли.

Генеральный директор



/Канапеев Т.К./



29 марта 2025 г.