ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АГ-ТЕХ"

Телефон: 8 800 300 84 31, e-mail: info@ag-tech.ru

ИНН 970 202 41 50, КПП 770 201 001, ОГРН 120 770 038 46 60
Счёт № 4070 2810 9380 0018 5560 в ПАО «Сбербанк»
БИК 044 525 225, к/с 3010 1810 4000 0000 0225
Юридический адрес: 127051, г. Москва, ул. Трубная, д.32, стр. 4, помещение 26

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «АГ-ТЕХ» за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «АГ-ТЕХ» было зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по н. Москве 15.10.20 . Регистрационный номер 1187746757813.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту.

Основными видами деятельности ООО «АГ-ТЕХ» (ИНН 9702024150) является Производство прочих основных неорганических химических веществ

Среднесписочная численность за 2025 год – 77 человек.

1. Основа подготовки отчетности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности Общества.

Отчетность сформирована на основании данных бухгалтерского учета Общества. Активы и обязательства оценивались в соответствии с учетной политикой Общества и требованиями применимых стандартов бухгалтерского учета.

Общество применяет общую систему налогообложения.

2. Основные показатели деятельности

ООО «АГ-ТЕХ» осуществляет производственную деятельность. В 2025 году выручка составила 1 002 458 тыс. руб. Чистая прибыль за 2025 год составила 133 398 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.25 валюта баланса – 552 690 тыс. руб.

3. Капитальные вложения и строительство

В отчетном периоде Общество осуществляло строительство производственного цеха в Индустриальном промышленном парке Рязанский.
Незавершенное строительство на 31.12.2025 составляет 95 238 тыс. руб. Иные капитальные вложения – 26 037 тыс руб.
Капитальные вложения отражены по счету 08 и связаны с приобретением оборудования и строительными работами. Капитальные вложения отражены в бухгалтерском учете в фактической сумме затрат,

непосредственно связанных со строительством и приобретением соответствующих активов. Объект не введен в эксплуатацию на отчетную дату. Введение в эксплуатацию запланировано на 2026 год

4. Права пользования активами и обязательства по аренде

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». По состоянию на 31.12.2025 в составе внеоборотных активов отражено право пользования активом в сумме 9 528 тыс. руб., а в составе обязательств — обязательство по аренде в сумме 7 155 тыс. руб. Платежи по договорам аренды (лизинга) отражаются с разделением на погашение обязательства и процентную составляющую в соответствии с требованиями применимого стандарта и условиями договоров.

5. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2025 в составе оборотных активов отражены финансовые вложения в сумме 86 000 тыс. руб.

Указанные вложения связаны с краткосрочным размещением свободных денежных средств на банковских депозитах на короткие сроки. Общество классифицирует такие размещения как краткосрочные финансовые вложения, а не как денежные эквиваленты, поскольку они оформляются как отдельные финансовые инструменты / сделки размещения денежных средств и учитываются на счете 58.

Доходы по указанным вложениям отражаются в составе процентов к получению. По итогам 2025 года проценты к получению составили 4 883 тыс. руб.

6. Запасы

Запасы на 31.12.2025 составили 133 230 тыс. руб., в том числе:

- сырье и материалы — 96 001 тыс. руб.;
- готовая продукция — 35 089 тыс. руб.;
- незавершенное производство — 2 140 тыс. руб.

Запасы оцениваются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

7. Резерв по сомнительным долгам

Резерв сформирован в соответствии с ПБУ 21/2008 .
Показатели:
- остаток на начало: 16 242 437 руб.;
- остаток на конец: 896 625 руб.

Снижение связано с погашением задолженности и пересмотром оценки с учетом встречных обязательств. Резерв сформирован на основании анализа платежеспособности контрагентов и сроков задолженности.

8. Резерв отпусков

Резерв сформирован в соответствии с ПБУ 8/2010.
Показатели:
- остаток на начало: 10 702 тыс руб.;
- использовано: 6 692 тыс. руб.;
- начислено: 12 606 тыс. руб.;

- остаток на конец: 16 617 тыс. руб.

Расчет производится исходя из неиспользованных отпусков и среднего заработка.

Рост резервов связан с ростом фонда оплаты труда и соответствует масштабу.

9. Дебиторская задолженность

Общий объем дебиторской задолженности составляет 134 670 тыс. руб.
Существенную часть дебиторской задолженности составляют расчеты с покупателями и заказчиками, расчеты с поставщиками и подрядчиками, а также суммы по налогам и сборам. Отдельно в составе оборотных активов отражено положительное сальдо по единому налоговому счету в сумме 539 тыс. руб.

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность составляет 223 594 тыс. руб.
Основная доля приходится на авансы от покупателей и расчеты с поставщиками.

Поставщики – 48 331 тыс. руб

Покупатели (авансы) – 145 339 тыс. руб

НДС, не отраженный на ЕНС – 26 391 тыс. руб

Расчеты по социальному страхованию – 3 051 тыс. руб

11. Операции со связанными сторонами

Общество имеет связанную сторону — 100% дочернюю компанию, осуществляющую торговую деятельность (ООО «ТД АГ-ТЕХ»). В течение 2025 года Общество совершало операции с указанной организацией в рамках обычной хозяйственной деятельности.

Операции со связанной стороной включали хозяйственные расчеты в рамках основной деятельности.
Финансовые показатели:
- оборот: 290 058 тыс руб включая НДС.;
- дебиторская задолженность на конец периода: 48 510 тыс. руб.
Операции осуществляются на рыночных условиях. Сделки носят регулярный хозяйственный характер и направлены на сбыт продукции.

12. Существенные факты хозяйственной жизни

Существенным направлением деятельности Общества в 2025 году являлось продолжение капитальных вложений в строительство производственного цеха. Объект на отчетную дату находится в стадии строительства и в эксплуатацию не введен.

Также в течение года Общество активно использовало механизм краткосрочного размещения свободной ликвидности на депозитах и иных краткосрочных финансовых инструментах, что привело к росту краткосрочных финансовых вложений на отчетную дату.

13. События после отчетной даты

На дату подготовки настоящих пояснений информация о событиях после отчетной даты, требующих корректировки показателей отчетности за 2025 год, Обществом не выявлена, за исключением процедур обязательного аудита бухгалтерской отчетности, проводимых после даты ее составления.