

Закрытое акционерное общества «Мясокомбинат Елизовский»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024год

1. Общие сведения об обществе

ЗАО «Мясокомбинат Елизовский», ОГРН 1024101216260, ИНН 4105026540 зарегистрировано 24.09.2002г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы России № 2 по Камчатской области и Корякскому автономному округу. Свидетельство о регистрации серия 41 № 000192157 выдано 24.09.2002г.

Учредителем и единственным акционером Общества является ЗАО «Агротек Холдинг» ОГРН 1024101221825, ИНН 4105022552. Уставный капитал общества составляет 20000 тыс.руб. и состоит из 1000 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 20000 руб. каждая.

Юридический адрес: 684014, Камчатский край, Елизовский район, п.Нагорный, ул. Промышленная, корп. 9.

Списочная численность персонала на 31 декабря 2024 года составила 200,0 человек, на 31 декабря 2023 года 190,0 человек.

Основными видами деятельности общества являются:

- производство готовых и консервированных продуктов из мяса, мяса птицы, мясных субпродуктов и крови животных;
- переработка и консервирование рыбы и морепродуктов;
- оптовая торговля мясом, мясом птицы, продуктами и консервами из мяса и мяса птицы;
- исследование конъюнктуры рынка;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

В 2024 году предприятие выполняло функцию единоличного исполнительного органа по отношению к следующим предприятиям;

ООО «Агротек -Торговый Дом»

ООО «Агротек Автотранс»

ООО «Логистическая служба»

ООО «Северянка»

2. Учетная политика

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/98, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 9 декабря 1998г. № 60н; Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. № 34н, ФСБУ и иными нормативными актами.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

В 2024 году ведение бухгалтерского учета на договорных началах осуществляла сторонняя организация ООО «ФБК».

Годовая финансовая отчетность организации за 2024 год прошла аудит Аудиторской компанией ООО Аудиторско–консалтинговая фирма «ПрофАудит» и представлена для утверждения годовому собранию акционеров.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев, со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2. 3. Нематериальные активы

Учетным объектом НМА у Общества является товарные знаки. Переход на применение ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» осуществлен упрощенным способом без ретроспективного пересчета показателей, в связи с чем изменены вступительные остатки бухгалтерского баланса по строкам 1110, 1180, 01370, 1420, 1450 и взаимосвязанных показателей отчетности за 2024 год (подробно информация о корректировках раскрыта в разделе 3.2 пояснений).

2.4. Основные средства

В составе основных средств учитываются машины, оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 7 000,00 рублей. Объекты основных средств, приняты к учёту по фактическим затратам на их приобретение и сооружение. В отчётности основные средства отражены по остаточной стоимости. После признания основные

средства по всем группам оцениваются по первоначальной стоимости. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

По состоянию на 31.12.2024г. был произведен осмотр основных средств, комиссией установлено следующее:

- факторы, влияющие на изменение срока полезного использования и ликвидационной стоимости ОС - не установлены;
- факторы, влияющие на обесценение ОС – отображены в пункте 3.1. данного пояснения;
- основные средства, которые пришли в негодность, с признаками физического износа – выведены из эксплуатации и списаны.

2.5. Инвестиции в акции

Инвестиций в акции в обществе не имеется.

2.6. Материально-производственные запасы

Материально - производственные запасы принимаются к учету по учетным ценам с использованием счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

2.6.1. Видовое сырье (мясосырье) принимается в учете по учетным ценам в разрезе каждой партии. За учетную цену принимается цена приобретения, которую указывает в документах на отгрузку поставщик. При отпуске видового сырья в производство и его ином выбытии оценка производится по себестоимости каждой конкретной партии сырья.

2.6.2. Прочие материалы учитываются по учетным ценам. За учетную цену принимается отпускная цена поставщика. При отпуске специй и прочих материалов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по каждому виду запасов (номенклатуры).

2.6.3 В ходе проведения годовой инвентаризации товарно-материальных ценностей и основных средств по состоянию на 31.12.2024г. комиссией был произведен осмотр, где установлено: факторы, влияющие на обесценение ТМЦ - не установлены.

2.6.4. Прочие транспортные расходы, которые не определены условиями договора с поставщиком, являются отклонениями и учитываются на субсчетах счета 16 «Отклонения в стоимости сырья».

Списание отклонений производится пропорционально учетной стоимости сырья.

2.6.5. Учет имущества (товаров), предназначенных для перепродажи производится на счете 41 «Товары» на соответствующем субсчете рабочего плана счетов.

2.6.6. Незавершенное производство оценено по методу фактических затрат на производство с/счет 20.10 «Общие затраты на производство» (за исключением счетов 26 «Управленческие расходы», 44 «Коммерческие расходы», 23 «Вспомогательные производства».).

2.6.7. Учет готовой продукции ведется по плановой себестоимости с использованием счета 40 «Выпуск продукции». Ежемесячно величина отклонения между фактической и плановой производственной себестоимостью произведенной продукции списываются на расходы (доходы) по реализации.

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов, подлежащие списанию по назначению равномерно в течение периодов, на протяжении которых они используются. Сальдо расходов будущих периодов на 31.12.2024г. составляет 296,044 руб. (стр. 1190, 1260)

2.8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Оценка дебиторской задолженности по покупателям и заказчикам произведена исходя из цен, установленных договорами между обществом и покупателями и заказчиками, включая суммы налога на добавленную стоимость, по прочим дебиторам - исходя из фактически оплаченных сумм. Дебиторской задолженности с истекшими сроками исковой давности не имеется.

Оценка кредиторской задолженности по поставщикам и подрядчикам произведена исходя из цен, установленных договорами между обществом и поставщиками и подрядчиками, включая суммы налога на добавленную стоимость, по прочим кредиторам - исходя из фактически полученных сумм. Кредиторской задолженности с истекшими сроками исковой давности не имеется.

2.9. Финансовые вложения

Оценка финансовых вложений произведена по фактическим затратам.

Финансовые вложения, не приносящие доход, учтены в составе дебиторской задолженности.

2.10. Кредиты и займы

Дополнительные затраты, производимые Предприятием в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств, учитываются в

составе операционных (прочих) расходов в том периоде к которому они относятся (единовременно). Проценты по займам включаются в расходы равномерно независимо от условий, прописанных в договоре, исходя из ставки рефинансирования Банка России.

2.11. Признание доходов

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского и налогового учета по мере отгрузки продукции (оказания услуг) покупателям и предъявления им расчетных документов. Доходы, отражаемые на счете 90 «Продажи», группируются по каждому виду деятельности. Выручка отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

К доходам от обычных видов деятельности отнесены:

- доходы от реализации продукции мясопереработки, колбасных изделий, мясных деликатесов;
- доходы от реализации мяса замороженного;
- доходы от реализации услуг.

К прочим доходам отнесены:

- доходы от реализации материальных ценностей (сырьё, специи, вспомогательные материалы, материалы непроизводственного назначения);
- излишки материальных ценностей, выявленные при инвентаризации;
- доходы в виде процентов по предоставленным займам;
- прочие доходы.

2.12. Признание расходов

К расходам по обычным видам деятельности отнесены:

- материальные расходы;
- стоимость товара - мяса замороженного.
- расходы на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие; а также
- коммерческие расходы;
- управленческие расходы.

К прочим расходам Общества отнесены:

- расходы по реализации материальных ценностей, услуг;
- расходы на услуги банка и расчетно-кассовое обслуживание;
- расходы и убытки прошлых лет, выявленные в текущем периоде;
- налог и сборы, относимые на финансовые результаты;
- расходы на безвозмездную помощь и благотворительность;
- премии, выплаченные работникам вне рамок трудовых договоров;
- расходы на социальное обслуживание работников;
- прочие расходы;
- пени и штрафы уплаченные.

2.12.1 Оценка и распределение прямых затрат на основное производство.

Учет расходов на производство ведется по видам деятельности на счетах 20 «Основное производство».

Учет в производстве ведется попередельным способом, в соответствии с технологическими процессами с формированием стоимости полуфабрикатов с учетом технологических потерь.

1 этап – дефростация сырья

2 этап – разделка (подготовка сырья)

3 этап – списание сортового сырья согласно утвержденным плановым нормам расхода сырья на каждый вид готовой продукции. Основанием являются плановые рецептуры.

Прочие расходы, связанные с производством, состоят из:

- сумм начисленной амортизации по объектам основных средств, используемых в процессе производства;
- заработной платы производственного персонала;
- расходов на электроэнергию, содержание и обслуживание технологического оборудования;
- арендные платежи, уплачиваемые арендодателю за производственное оборудование и здания, используемые для производства продукции мясопереработки.

Данные расходы (прочие) учитываются на с/счете 20.10 «Общие затраты на производство» колбасной продукции. По завершению каждого месяца «Общие затраты на производство» распределяются между остатками незавершенного производства по участкам переделов и готовой продукции. Распределение производится, пропорционально себестоимости в прямых расходах готовой продукции и незавершенного производства.

2.12.2 Оценка и распределение косвенных затрат на основное производство.

К косвенным расходам относятся общехозяйственные (управленческие), коммерческие расходы, расходы вспомогательных производств.

Учет управленческих расходов ведется по статьям затрат. Фактическая сумма управленческих расходов ежемесячно списывается на финансовый результат.

В 2024 году предприятие начисляет резерв на предстоящую оплату отпусков и производит начисление резерва сомнительных долгов на каждую отчетную дату.

Для целей применения ПБУ 22/2010 установлен уровень существенности 5% от валюты баланса.

2.13 Составление бухгалтерской отчетности.

2.13.1. В отчете о финансовых результатах операции связанные с выбытием ОС – показатели отражены свернуто с 2024г.

2.13.2 В отчете о движении денежных средств по операциям:

- расчеты с поставщиками, расчеты с покупателями, расчеты по претензиям, расчеты по налогам (в том числе НДС: поступление от покупателей минус НДС уплаченный поставщикам минус НДС уплаченный в ФНС), расчеты с кредитными учреждениями в отношении процентов по предоставленным кредитам и возврата части уплаченных платежного неттинга по сделке Опцион на процентную ставку – показатели отражены свернуто;
- денежные потоки от инвестиционных операциях, строка 4221 - отражены платежи, связанные с приобретением основных средств за минусом НДС;
- денежные потоки от финансовых операций, строка 4329 – отражены платежи, связанные с расчетами по арендным и лизинговым договорам за минусом НДС.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1 Нематериальные активы

По строке баланса 1110 НМА на 31.12.2024г. учтены собственные товарные знаки и товарные знаки, используемые по лицензионным договорам (см расшифровку таблицы1).

Осуществлён переход на ФСБУ 14/2022 в отношении имущества полученного по каждому лицензионному договору на использование товарного знака в упрощенном порядке альтернативным способом.

Корректировка произведена в «межотчетный период» - 31.12.2023г., после реформации баланса за 2023 год, в связи с чем изменены вступительные остатки бухгалтерского баланса по строкам 1110, 1180, 1420, 1420, 1450, 1550.

На баланс счета 01.03 поставлены «ППА» которые подлежат амортизации:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
01.03	37 461 788,35		21 632 616,95		59 094 405,30	
Лицензионный договор на ТЗ "АГРОТЕК"			21 632 616,95		21 632 616,95	
Лицензионный договор на ТЗ "АГРОТЕШКА"	1 403 183,84				1 403 183,84	
Лицензионный договор на ТЗ "ДОБРОМИР"	16 833 319,36				16 833 319,36	
Лицензионный договор на ТЗ "Щедрый край"	15 753 160,07				15 753 160,07	
Лицензионный договор на ТЗ "Энциклопедия Гурмана"	3 472 125,08				3 472 125,08	
Итого	37 461 788,35		21 632 616,95		59 094 405,30	

ФСБУ 14/2022 применен к лицензионным договорам с аффилированной компанией ЗАО «Агротек Холдинг» в том числе.

- лицензионный договор от 03.12.2019г. и соглашение к нему «о внесении изменений» от 31.12.2023г.:

- ТЗ Энциклопедия Гурмана – срок действия регистрации 10.06.2028г;
- ТЗ Щедрый край – срок действия регистрации 10.06.2028г.;
- ТЗ Добромир – срок действия регистрации 16.11.2028г.
- ТЗ Агротешка – срок действия регистрации 15.10.2025г.

Для расчета ставки дисконтирования по указанным договорам принята ключевая ставка Центробанка РФ – 16%.

- лицензионный договор на использование ТЗ «Агротек» от 01.09.2024г. – срок действия регистрации 10.06.2032г. Для расчета ставки дисконтирования по данному договору принята ключевая ставка Центробанка РФ – 18%.

На счете 76.07 отражена информация по расчетам и обязательствам на использование ТЗ по лицензионным договорам, а именно: НДС по обязательствам, задолженность по платежам, проценты на использование – по данным бухгалтерского учета в том числе:

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
76.07 Расчеты по аренде		37 461 788,35	64 365 279,04	80 482 883,65		53 579 392,96
76.07.1 Арендные обязательства		62 431 919,14	16 137 920,00	46 666 666,67		92 960 665,81
Лицензионный договор на использование ТЗ "АГРОТЕК"			2 000 000,00	46 666 666,67		44 666 666,67
Лицензионный договор на использование ТЗ "Агротешка"		1 936 985,81	1 081 920,00			855 065,81
Лицензионный договор на использование ТЗ "Добромир"		28 681 333,33	5 880 000,00			22 801 333,33
Лицензионный договор на использование ТЗ "Щедрый край"		26 068 000,00	5 880 000,00			20 188 000,00
Лицензионный договор на использование ТЗ "Энциклопедия Гурмана"		5 745 600,00	1 296 000,00			4 449 600,00
76.07.2 Задолженность по арендным платежам			23 193 309,32	24 722 547,70		1 529 238,38
Лицензионный договор на использование ТЗ "АГРОТЕК"			1 500 000,00	2 000 000,00		500 000,00
Лицензионный договор на использование ТЗ "Агротешка"			991 760,00	1 081 920,00		90 160,00
Лицензионный договор на использование ТЗ "Добромир"			5 390 000,00	5 880 000,00		490 000,00
Лицензионный договор на использование ТЗ "Щедрый край"			5 390 000,00	5 880 000,00		490 000,00
Лицензионный договор на использование ТЗ "Энциклопедия Гурмана"			1 188 000,00	1 296 000,00		108 000,00
Лицензионный договор на использование ТЗ (для оплаты)			8 733 549,32	8 584 627,70	148 921,62	
76.07.5, Проценты по аренде	14 564 810,93		17 256 271,94	6 404 015,96	25 417 066,91	
Лицензионный договор на использование ТЗ "АГРОТЕК"			17 256 271,94	1 190 611,29	16 065 660,65	
Лицензионный договор на использование ТЗ "Агротешка"	210 971,00			164 091,67	46 879,33	
Лицензионный договор на использование ТЗ "Добромир"	7 067 791,75			2 369 317,79	4 698 473,96	
Лицензионный договор на использование ТЗ "Щедрый край"	5 970 173,26			2 195 982,69	3 774 190,57	
Лицензионный договор на использование ТЗ "Энциклопедия Гурмана"	1 315 874,92			484 012,52	831 862,40	
76.07.9 НДС по арендным обязательствам	10 405 319,86		7 777 777,78	2 689 653,32	15 493 444,32	

Лицензионный договор на использование ТЗ "АГРОТЕК"			7 777 777,78	333 333,32	7 444 444,46
Лицензионный договор на использование ТЗ "Агротешка"	322 830,97			180 319,92	142 511,05
Лицензионный договор на использование ТЗ "Добромир"	4 780 222,22			980 000,04	3 800 222,18
Лицензионный договор на использование ТЗ "Щедрый край"	4 344 666,67			980 000,04	3 364 666,63
Лицензионный договор на использование ТЗ "Энциклопедия Гурмана"	957 600,00			216 000,00	741 600,00
Итого		37 461 788,35	64 365 279,04	80 482 883,65	53 579 392,96

Корректировки бухгалтерской отчетности в связи с началом применения ФСБУ 14/2022.

Характер изменений	2023г. сумма до корректировки	2023г. сумма после корректировки	отклонения, примечание
Переход на ФСБУ 14/2022	<u>Бухгалтерский баланс:</u> стр. 1110 = 1360 т.р. стр. 1180 = 8598 т.р. стр. 1370 = 214878 т.р. стр. 1420 = 8041 т.р. стр. 1450+ 1550 = 12727 + 14989 = 27716 т.р.	<u>Бухгалтерский баланс:</u> стр. 1110 = 38811 т.р. стр. 1180 = 19005 т.р. стр. 1370 = 214869 т.р. стр. 1420 = 18446 т.р. стр. 1450+ 1550 = 44602 + 20575 = 65177 т.р.	+37451 т.р. изменения перехода на ФСБУ по лицензионным договорам на ТЗ в т.ч.: +37462 т.р. (увеличение арендных обязательств сч.76.07); -10,5 т.р. (за счет нераспределенной прибыли сч. 84); + 10407 т.р. пересчет ОНА в связи с изменениями временных разниц в стоимости активов и обязательств между БУ и НУ по ФСБУ 14/2022 -8 т.р. изменения перехода на фсбу 14/2022 за нераспределенной прибыли +10405 т.р. пересчет ОНО в связи с изменениями временных разниц в стоимости активов и обязательств между БУ и НУ по ФСБУ 14 +37461 т.р. изменения в части обязательств перед лицензиаром (проценты по аренде рассчитанные с дисконтом)

3.2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2024 года:

Не амортизируемые основные средства, объекты инвестиционной недвижимости на балансе отсутствуют.

Балансовая стоимость амортизируемых основных средств в том числе ППА составляет – 109712,8 т.р.

Вложения в собственные внеоборотные активы (сч 08, сч 07) составляет – 8 101,7 т.р.

Выбытие ОС в отчетном периоде составило – 137,337 тыс.руб в т.ч.: первоначальная стоимость 1581,16 т.р., накопленная амортизация 1443,83 т.р.

Остаточная стоимость в БУ реализованного амортизируемого имущества (ОС) за 2024 г. составили – 390,593 т.р.

Расшифровка стоимости ОС по группам представлена в таблице № 2.1. Раскрытие информации по иному использованию ОС (полученных и переданных в аренду ОС, ОС в залоге и др.) раскрыто в таблице № 2.4.

В ходе проведения годовой инвентаризации основных средств по состоянию на 31.12.2024г. комиссией был произведен осмотр, где установлено:

а) факторы, влияющие на изменение срока полезного использования и ликвидационной стоимости основных средств не установлены

б) основные средства, которые пришли в негодность, с признаками физического износа - выведены из эксплуатации и списаны;

в) факторы, влияющие на обесценение ОС не установлены;

г) основные средства, отправленные на консервацию 01.12.2024г. в т.ч:

- аппарат для пр-ва пельменей Signal Pack АП-250 (инв.№ 0007284)

- запайщик CAS CXP-400, (инв.№ 00-015020)

- термоусадочная машина KOMET S75, с/норм 3110024013 (инв.№ 00-015666)

д) основные средства не востребованы на производстве, в дальнейшем планируется реализация на сторону. Перевод в долгосрочный актив (товар) по остаточной стоимости в том числе:

- Би-блок NBM-2501 среднетемпературный – 481,177 тыс.руб., сумма по данному пункту отражена в бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы» и расшифровке представлена в таб. 4.1

3.3. Расшифровка прочие внеоборотные активы

Представлена по строке 1190 бухгалтерского баланса, включает в себя следующие группы:

- расходы будущих периодов, сроком погашения более 12 месяцев – 162,139 т.р. в том числе - экспертизы промышленной безопасности,
- аванс поставщику, в будущем «внеоборотный актив» - 317,083 т.р. без НДС.

3.4 Запасы

Расшифровка товарно-материальных запасов по видам представлена в таблице № 4.1. При проведении инвентаризации ТМЦ перед составлением бухгалтерской отчетности была проведена проверка запасов на обесценение, факторы и обстоятельства, приводящие к обесценению запасов, не установлены.

3.5. Расшифровка прочие оборотные активы

Представлена по строке 1260 бухгалтерского баланса, включает в себя следующие группы:

- расходы будущих периодов, сроком погашения не более 12 месяцев - 133,905 т.р.
- недостача ТМЦ - 20,535 т.р. (погашена в январе 2025г.)

3.6. Дебиторская задолженность (таблица № 5.1)

3.6.1 Расшифровка долгосрочной дебиторской задолженности по статье 1230

тыс. руб.

№	Наименование	Сумма
	Дебиторская задолженность (стр. 1230)	213034,4
1	ЗАО «Агротек Холдинг»	40670,8
2	ООО «ТехСервис»	59500,0
3	ООО «Агротек Магадан»	51150,0
4	ООО «Камадор»	22774,0
5	ООО «Агротек Маркет-СВ»	11676,0
6	ООО ТД Агротек-Магадан	11230,0
7	Прочее	9857,6
8	Проценты по выданным займам	6175,6

3.6.2 Расшифровка краткосрочной дебиторской задолженности по статье 1230

тыс. руб.

№	Наименование	сумма
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (стр. 1230))	368535,5
1	Покупатели и заказчики (стр.1230) всего:	215 846,5

	в т.ч.:	
	ООО «Агротек-Торговый Дом»	167237,8
	ООО «Агротек Магадан»	4831,2
	ООО «Мясная фабрика»	31724,9
	ТД Агротек Магадан	5156,8
	ООО «ТехСервис»	3787,9
	ООО «Камадор»	2710,3
	Прочие	397,6
2	Авансы выданные, всего:	152 263,4
	ООО «Агротек» (запасы)	157245,8 – ндс с аванса 14301,4 = 142944,4
	Браир ООО (запасы)	1107,4
	НПО Пахра ООО (запасы)	856,3
	Зивил ООО (запасы)	1009,2
	Цветметалл ООО	683,5
	ООО «Полярная звезда»	1420,8
	Прочие	4241,8
3	Прочие дебиторы	425,7
	в т.ч.:	
	Задолженность бюджетов по уплаченным налогам и сборам	0,7
	Задолженность подотчетных лиц	35,2
	Расчеты по претензиям	0,0
	в т.ч.:	
	ИП Горяева З.Г.	3212,4 т.р. в т.ч. создан резерв в БУ 3212,4 т.р.
	Прочая задолженность в т.ч. по арендным платежам (76.07.2)	389,8

В составе долгосрочной дебиторской задолженности со сроком погашения более 12 месяцев отражены расчеты по выданным займам, не приносящим дохода (маржи), оформленные векселями. По состоянию на 31.12.2024г. векселя находятся в залоге в кредитных организациях.

тыс.руб

Расчеты по выданным займам (вексель), не приносящим дохода (стр. 1230), в т.ч.	295 163,3
ООО «Черниговский Агрохолдинг»	211163,3
ООО «Агротек»	84000,0

3.7 Краткосрочная кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса) (таблица №5.3)

Расшифровка кредиторской задолженности по статье 1520

тыс.руб.

№	Наименование	сумма
1	Кредиторская задолженность (стр.1520)	150 390
2	Поставщики и подрядчики (стр. 1520), всего	117 239
	в т.ч.	
	ООО «Арта ТД»	2808,0
	ООО «Агротек-Торговый дом»	1359,2
	ООО «Вискотекс МВ»	688,65
	ООО «Бизон»	1324,7
	Браир АО	711,5
	ВладПластик-ДВ ООО	588,3
	ООО «МДМ»	14252,1
	ООО Камадор	745,9
	ООО «Пакеер-ДВ»	787,7
	ООО «Питер-Гранзит»	5237,1
	ООО «Продмаркет»	15660,2
		2101,4
	ПТК Вакумпак-М ООО	
	ООО «Технологии управления»	8599,2
	ООО «ТехСервис»	9267,4
	ООО «Выбор Сибири»	940,3
	ООО «Ралекс»	9855,5
	ООО «Олми Групп»	4985,3
	ООО «Компания Сфера»	2607,5
	ООО «ФБК»	4809,2
	ООО «Нордикс»	1853,4
	ООО ПТК ЗВТ	2922,0
	ООО НПК Сибagro	6867,5
	Фортек ООО	2081,87
	Шерстюк С.В. ИП	1813,38
	Юмис-групп ООО	611,36
	Юсуфова Е.Б. ИП	1309,1
	Поздняков Д.П. ИП	1626,4
	Прочие	10824,8
3	Задолженность по оплате труда (стр. 1520)	12 632,8
4	Задолженность по соц. страхованию и обеспечению (стр. 1520)	5 089,0
5	Задолженность по налогам и сборам (стр. 1520)	12 986,64
6	Прочие кредиторы в т.ч. задолженность по арендным платежам (стр.1520)	2 442,56

3.8. Уставный капитал

Уставный капитал Общества состоит из 1000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 20000 рублей каждая. Все акции принадлежат единственному акционеру, юридическому лицу ЗАО «Агротек Холдинг».

3.9. Добавочный капитал (статья 1350 Бухгалтерского баланса) - не имеется.

3.10. Резервный капитал (статья 1360 Бухгалтерского баланса)

Резервный капитал сформирован в размере 5 % от уставного капитала согласно положений Устава Организации, что соответствует закону от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и составляет 1000,0 тыс.руб.

Организацией в 2023 г. сформирован резервный капитал – ретроспективно, так как в предыдущих отчетных периодах не был создан. Ретроспективные корректировки отражены в разделе II отчета об изменениях капитала и по строке 1360 бухгалтерского баланса в 2023г.

3.11. Раскрытие информации о прибыли, приходящейся на одну акцию.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию, раскрывается в соответствии с п.27 ПБУ 4/99, Приказом Минфина от 21.03.2000 №29н.

Базовая прибыль на акцию составила :

за 2024 год – 34,0 тыс.руб. (33747 тыс. руб./1000шт.);

за 2023 год - 16,0 тыс.руб.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости, поэтому расчет разводненной прибыли на акцию не производился.

3.12. Заемные средства

Расшифровка полученных заемных средств ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» со сроками погашения на 31.12.2024г. – см.приложение.

Итого сумма по долгосрочным заемным средствам (остаток задолженности) = 478200,0 тыс. руб.

Итого сумма по краткосрочным заемным средствам (остаток задолженности) = 201027,0 тыс. руб.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и прочим расходам по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

За отчетный год произведено основной продукции (колбасных изделий, мясных полуфабрикатов, полуфабрикатов из теста, кулинарных изделий и др.) 3455,3 тн. что составило снижение 14,8 % к объему прошлого года 4055,8 тн.

	2024г.	2023г.
Выручка всего (стр.2110 формы №2)	1 889 155	1 912 420
<i>В т.ч. выручка от реализации основной продукции собственного производства (колбасные изделия, деликатесы, кулинарные изделия, полуфабрикаты и др., услуг)</i>	<i>1 870 557</i>	<i>1 889 338</i>
Себестоимость продаж (стр. 2120)	1 539 131	1 626 676
<i>В т.ч. себестоимость основной продукции собственного производства (колбасные изделия, деликатесы, кулинарные изделия, полуфабрикаты и др.)</i>	<i>1 421 371</i>	<i>1 604 460</i>

Снижение выручки произошло по следующим причинам:

- существенно изменилась структура продаж на рынке, смещение покупательского спроса в сторону продуктов более дешевых сегментов. Мелкие торговые точки сокращаются, растут объемы продаж в магазинах дискаунтерах, где существенно ниже цены и маржинальная прибыль продуктов;
- ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» в июне 2023г. закрыл кондитерское и кулинарное направление (недостаток производственных площадей, необходимость привлечения инвестора). ГрК Агротек было принято решение, развивать данное направление в отдельном проекте с привлечением сторонних инвесторов. ГрК Агротек был проинвестирован и реализован новый проект «Развитие кулинарного и кондитерского направления на базе ООО «Камадор» (компания создана в 1994 году). Проект находится на сопровождение в АО «Корпорация развития Дальнего востока и Арктики»;
- В связи с нехваткой производственных мощностей, наличия претензий со стороны ветеринарных служб (отсутствие необходимых условий и ветеринарного компартмента) ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» в 2023г. закрыл направление «разделка охлажденного мяса». Группа продолжила работу по выпуску упакованного и маринованного охлажденного мяса в ООО «Мясная Фабрика» (Общество учреждено для этих целей в 2019 году, но работа по переоборудованию была

приостановлена из-за ковидных ограничений и отсутствия возможности приобретать оборудование в связи с началом СВО). Данный проект передан на сопровождение и находится под контролем в АО «Корпорация развития Дальнего востока и Арктики».

На освободившихся площадях, ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» в 2025г.-2026г. планирует развитие продуктовых направлений - выпускать линейку рентабельных полуфабрикатов во фритюре в автоматизированных поточных линиях, расширение снековой продукции, развитие порционного направления колбасных изделий и деликатесов, развитие технического оснащения производства, что повлечет за собой устойчивый рост производства в ЗАО «Мясокомбинат Елизовский».

- произошел резкий скачок отпускных цен на сырье, материалы и услуги от поставщиков, значительно увеличилась себестоимость выпускаемой продукции. Далеко не всегда у компании есть возможность поднять отпускную цену на продукцию до уровня компенсации соотношения цен чтобы компенсировать в полном объеме рост затрат по причине снижения платежеспособности населения края в том числе:

- *рост заработных плат ниже роста уровня инфляции по региону;*
- *отток населения;*
- *отток мужского населения Камчатского края, связанный со спецоперацией Российской Федерации на Украине.*

3.14 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

	тыс. руб.	
	2024г.	2023г.
Прочие доходы	57233	69519
в том числе:		
доходы от реализации материальных ценностей и услуг	33231,3	53169,9
доходы от реализации ОС	1590,4	2198,7
прочие в т.ч. субсидии	22411,7 (в т.ч. субсидии 11473,0)	14150,4
Прочие расходы	44605	70725
в том числе:		
расходы по реализации материальных ценностей и услуг	32166,2	52183,2
расходы на услуги банка и расчетно-кассовое обслуживание	1152,0	1956,4
расходы на материальную, безвозмездную помощь и благотворительность	1387,2	1276,1
расходы на социальное обслуживание работников	3178,7	2454,6
курсовые разницы	1728,0	2655,2

прочие расходы	4833,8	8602,4
Резерв по сомнительным долгам	64,0	1550,8
пени и штрафы уплаченные, в том числе по хоздоговорам.	95,5	46,0

3.15. Налог на прибыль

Временные разницы рассчитываются согласно ПБУ 18/02, применяется балансовый способ с отражение отложенных активов и обязательств. За отчетный год основные налоговые показатели Общества характеризуются следующими данными:

- Условный расход по налогу на прибыль – 8888,9 тыс. руб.
- Постоянный налоговые расход по налогу на прибыль – 1812,6 тыс. руб.
- Пересчет ВР в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 – 8,0 тыс.руб.
- Отложенный налог на прибыль – 547 тыс.руб., на 31 декабря 2024г. произведен перерасчет в связи с увеличением ставки по налогу на прибыль, совокупное изменение составили - 3,0 тыс. руб.
- Текущий налог – 10698,5 тыс.руб.

3.16 Учет договоров аренды

ФСБУ 25/2018 применен к договорам лизинга производственного оборудования и по договорам аренды недвижимого занимаемого имущества с аффилированными компаниями, заключенным в 4 кв. 2022г., 4 кв. 2024г.

С целью повышения эффективности работы компании в 2024г., а также в связи с предстоящими планируемыми изменениями структуры продаж в 2025-2026 году, что повлечет за собой изменения в потребности арендных площадей и пересмотр договорных отношений, срок аренды недвижимости, в целях применения ФСБУ 25/2018 по продленным договорам принят в 4 кв. 2024г. – 5 лет.

К переменным платежам, не учтенным при оценке арендных обязательств, отнесены перевыставляемые арендодателями расходы на коммунальные услуги и электроэнергию. Затраты, связанные с улучшениями предметов аренды не производились. Обусловленные договорами ограничения использования предметов аренды отсутствуют. Дополнительные затраты, понесенные в связи с поступлением предметов аренды и приведением их в состояние, пригодное для использования, в 2024 году отсутствовали.

Фактическая стоимость и арендные обязательства пересматривались в связи с изменением занимаемых площадей и сроков.

За период 2024г. имеется увеличение количества и стоимости «ППА» в т.ч.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основное средства						
01.03	51 909 429,80		55 439 966,45	22 519 875,60	84 829 520,65	
Автомат двойного клипсования Poly-Clip, тип FCA 80(сер.номер 1293/22)	10 347 498,76				10 347 498,76	
Автоматическая машина для формовки котлет PLANUS	1 483 954,18				1 483 954,18	
Автоматический осушитель Т 1100А	564 216,16		1 760 463,34	2 324 679,50		
Автоматический слайсер серии МФ 804 с подвижным стопом производства компании GRAEF(Германия) год 22	1 860 662,02				1 860 662,02	
Автопогрузчик Toyota 5FBE15			42 847,79		42 847,79	
Агрегат АКР СТ 4GE22Y/40-ЩМОШв	852 453,43				852 453,43	
Агрегат АКР НТ 6GE34Y/63-ЩМОШв	986 881,81				986 881,81	
Воздухоохладитель LuVeF45(10 кВт) с опцией обогрев диффузоров вентилятора	183 827,92				183 827,92	
Воздухоохладитель Гран BV502E45	322 349,10				322 349,10	
Гидравлический шприц для кабаносы и колбас, модель RK50UA	729 709,97			729 709,97		
Договор аренды 9.1-003 МФ от 14.05.24(Оборуд.для колб.цеха)			7 082 520,47		7 082 520,47	
Договор аренды на сооружения (пристройка мойки тары; 25КТПН-630/10/0,4) от 01.11.22г. (ДО 31.10.24г)	1 408 241,43			1 408 241,43		
Договор аренды на сооружения (пристройка мойки тары; 25КТПН-630/10/0,4) от 01.11.22г. (С 01.11.24г)			2 221 091,59		2 221 091,59	
Договор аренды нежилого фонда (зд.скл. комбикормов, снабжение) № 9.6.-16 от 01.12.22г. (ДО 30.11.24)	5 536 155,48			5 536 155,48		
Договор аренды нежилого фонда (зд.скл. комбикормов, снабжение) № 9.6.-16 от 01.12.22г. (С 01.12.24)			6 752 372,51		6 752 372,51	
Договор субаренды нежилого фонда № 9.6-14 от 01.11.2022г. (АУП)	800 332,45		580 111,37	1 380 443,82		
Договор субаренды нежилого фонда № 9.6-14 от 01.11.2022г. (АУП) с 30.11.2024г			5 262 410,78		5 262 410,78	

Договор субаренды нежилого фонда № 9.6-14 от 01.11.2022г. (лаборатория)	113 585,65		97 864,26	211 449,91	
Договор субаренды нежилого фонда № 9.6-14 от 01.11.2022г. (лаборатория) с 30.11.2024 г.			835 945,82		835 945,82
Договор субаренды нежилого фонда № 9.6-14 от 01.11.2022г. (производственный цех)	3 889 992,31		2 602 734,42	6 492 726,73	
Договор субаренды нежилого фонда № 9.6-14 от 01.11.2022г. (производственный цех) с 30.11.2024 г.			24 442 277,74		24 442 277,74
Договор субаренды нежилого фонда № 9.6-14 от 01.11.2022г. (РТО)	248 287,93		212 154,22	460 442,15	
Договор субаренды нежилого фонда № 9.6-14 от 01.11.2022г. (РТО) с 30.11.2024г.			1 815 466,22		1 815 466,22
Договор субаренды нежилого фонда № 9.6-14 от 01.11.2022г. (рыбный цех)	349 903,29		117 302,44	467 205,73	
Договор субаренды нежилого фонда № 9.6-14 от 01.11.2022г. (сбыт)	243 599,90		22 668,04	266 267,94	
Договор субаренды нежилого фонда № 9.6-14 от 01.11.2022г. (сбыт) с 30.11.2024г.			472 158,01		472 158,01
Здание склада тары 11 0000000, кад. № 41:05:0101073:164 (ДО 31.10.24г.)	452 452,92			452 452,92	
Здание склада тары 11 0000000, кад. № 41:05:0101073:164 (С 01.11.24г.)			4 373,58		4 373,58
Комплект автоматики для ВО: ТРВ, соленоид, пэн	16 244,23				16 244,23
Компрессор воздушный винтовой маслозаполненный с частичным регулированием производительности BOGE	1 871 872,07				1 871 872,07
Конденсатор (21.4 кВт Т15) HSK BCH 150B	61 474,68				61 474,68
Льдогенератор Geneglace(Франция) с холодной установкой производства Эйркул на базе компрессора Bizer	2 432 838,58				2 432 838,58
Низкотемпературный компрессорный агрегат на базе поршневого компрессора "Bitzer" Германия	516 685,38				516 685,38
Пила ленточная MedocSTL-430F CE FIX TABL	465 420,52			465 420,52	
Сплит система Unipack ZB26/80- ВоЩуАв	375 613,17				375 613,17

Среднетемпературный агрегат на базе поршневого компрессора "Bitzer" (Германия), мощность 44,1 кВт пр	938 041,00				938 041,00
Термотрансферный принтер XLP604 с платой периферии			794 178,49		794 178,49
Термоформовочная вакуумная линия Webomatic-ML-C 3600	11 075 610,16				11 075 610,16
Формовочная машина (Котлетный автомат) La Minerva C/E 653	639 505,18				639 505,18
Холодильная сплит-система производства "Север" 1-я	157 805,00				157 805,00
Холодильная сплит-система производства "Север" 2-я	157 805,00				157 805,00
Холодильная сплит-система производства "Север" 3-я	157 805,00				157 805,00
Холодильная сплит-система производства "Север" 4-я	157 805,00				157 805,00
Холодильная сплит-система производства "Север" 5-я	157 805,00				157 805,00
Шкаф управления воздухоохладителем ЩВО 1 S060.D	28 315,62				28 315,62
Шкуроемная машина Cortex C 460	2 324 679,50			2 324 679,50	
Электропогрузчик Komatsu FB15-12			321 025,36		321 025,36
Итого	51 909 429,80		55 439 966,45	22 519 875,60	84 829 520,65

На счете 76.07 отражены расчеты по аренде: арендные обязательства т.ч. НДС по арендным обязательствам; задолженность по арендным платежам; проценты по аренде:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76.07 по данным бухгалтерского учета:

Счет. Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.07 Расчеты по аренде		28 226 897,82	169 113 132,78	202 355 683,58		61 469 448,62
76.07.1 Арендные обязательства		37 282 971,22	28 815 262,88	107 036 555,12		115 504 263,46
Агротек		3 299 598,72	3 531 519,30	13 915 234,80		13 683 314,22
договор аренды (здание склада комбикормов от 01.12.2022		3 299 598,72	3 531 519,30	13 915 234,80		13 683 314,22
Агротек Холдинг ЗАО		1 007 965,90	1 420 701,46	5 105 924,00		4 693 188,44

договор аренды вр.построек (пристройка мойки тары, 25КТПН- 630/10/0,4 (колб.цех)		762 865,40	915 438,56	4 577 192,48		4 424 619,32
договор аренды нежилого фонда (здания склада тары (МТС)) № 9.6- 64 от 01.11.2022		245 100,50	245 400,74	9 007,20		8 706,96
договор аренды погрузчиков № 95.5- 15 от 01.01.24			259 862,16	519 724,32		259 862,16
ДЕЛЬТАЛИЗИНГ ООО		29 996 102,72	14 411 904,00	1 926 896,79		17 511 095,51
Договор лизинга 100208-ФЛ/ВЛ-22 от 19.12.2022		11 810 549,00	2 892 012,00			8 918 537,00
Договор лизинга 100259-ФЛ/ВЛ-23 от 05.04.2023		1 941 984,00	447 804,00			1 494 180,00
Договор лизинга 102195-ФЛ/ВЛ-23 от 10.04.2023		3 368 968,00	777 108,00			2 591 860,00
Договор лизинга 102748-ФЛ/ВЛ-23 от 18.04.2023		1 738 999,00	393 396,00			1 345 603,00
Договор лизинга 103996-ФЛ/ВЛ-23 от 14.06.2023			442 363,05	1 131 381,05		689 018,00
Договор лизинга 75526-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020		1 609 397,65	2 327 108,91	717 711,26		
Договор лизинга 75527-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020		466 519,20	373 215,36			93 303,84
Договор лизинга 75528-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020		398 247,00	318 597,60			79 649,40
Договор лизинга 75531-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020		366 726,31	293 381,04			73 345,27
Договор лизинга 75532-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020		263 999,56	340 304,04	76 304,48		
Договор лизинга 75620-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020		5 179 095,00	4 143 276,00			1 035 819,00
Договор лизинга 90256-ФЛ/ВЛ-21 от 17.09.2021		1 140 744,00	622 224,00			518 520,00
Договор лизинга 91158-ФЛ/ВЛ-21 от 29.09.2021		979 880,00	534 480,00			445 400,00
Договор лизинга 91161-ФЛ/ВЛ-21 от 29.09.2021		496 892,00	271 032,00			225 860,00
Договор лизинга 95558-ФЛ/ВЛ-21 от 02.11.2021		234 102,00	235 602,00	1 500,00		
МЯСНАЯ ФАБРИКА ООО			824 846,61	14 419 966,90		13 595 120,29
9.1-003МФ(аренда оборудования) от 14.05.2024			824 846,61	14 419 966,90		13 595 120,29
TexСервис ООО		2 979 303,88	8 626 291,51	71 668 532,63		66 021 545,00

субаренда (адм.здание, рыбный цех, пристройка к СГП, Птичник 5 и Птичник6)		2 979 303,88	8 626 291,51	71 668 532,63		66 021 545,00
76.07.2. Задолженность по арендным платежам		511 763,86	87 804 508,48	87 504 530,79		211 786,17
Агротек		299 963,52	8 099 015,04	7 731 008,58	68 042,94	
договор аренды (здание склада комбикормов от 01.12.2022		299 963,52	8 099 015,04	7 731 008,58	68 042,94	
Агротек Холдинг ЗАО		100 796,59	3 029 276,85	3 026 572,10		98 091,84
договор аренды вр.построек (пристройка мойки тары, 25КТПН- 630/10/0,4 (колб.цех)		76 286,54	2 142 822,27	2 142 822,27		76 286,54
договор аренды нежилого фонда (здания склада тары (МТС)) № 9/6- 64 от 01.11.2022		24 510,05	539 971,70	515 611,77		150,12
договор аренды погрузчиков № 95.5- 15 от 01.01.24			346 482,88	368 138,06		21 655,18
ДЕЛЬТАЛИЗИНГ ООО	176 227,05		50 832 696,28	51 008 923,33		
Договор лизинга 100208-ФЛ/ВЛ-22 от 19.12.2022			7 794 664,06	7 794 664,06		
Договор лизинга 100259-ФЛ/ВЛ-23 от 05.04.2023			1 223 766,84	1 223 766,84		
Договор лизинга 102195-ФЛ/ВЛ-23 от 10.04.2023			1 964 622,40	1 964 622,40		
Договор лизинга 102748-ФЛ/ВЛ-23 от 18.04.2023			875 006,97	875 006,97		
Договор лизинга 103996-ФЛ/ВЛ-23 от 14.06.2023	176 227,05		1 541 431,05	1 717 658,10		
Договор лизинга 75526-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020			6 319 139,38	6 319 139,38		
Договор лизинга 75527-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020			1 866 076,80	1 866 076,80		
Договор лизинга 75528-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020			1 592 988,00	1 592 988,00		
Договор лизинга 75531-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020			1 466 905,21	1 466 905,21		
Договор лизинга 75532-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020			1 187 831,97	1 187 831,97		
Договор лизинга 75620-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020			17 954 196,00	17 954 196,00		
Договор лизинга 90256-ФЛ/ВЛ-21 от 17.09.2021			2 629 691,24	2 629 691,24		

Договор лизинга 91158-ФЛ/ВЛ-21 от 29.09.2021			2 243 183,72	2 243 183,72		
Договор лизинга 91161-ФЛ/ВЛ-21 от 29.09.2021			1 132 147,64	1 132 147,64		
Договор лизинга 95558-ФЛ/ВЛ-21 от 02.11.2021			1 041 045,00	1 041 045,00		
МЯСНАЯ ФАБРИКА ООО			672 654,97	854 392,24		181 737,27
9.1-003МФ(аренда оборудования) от 14.05.2024			672 654,97	854 392,24		181 737,27
ТехСервис ООО		287 230,80	19 761 767,30	19 474 536,50		
Договор аренды(для оплаты) от 01.01.2022			6 155 353,40	6 155 353,40		
субаренда (адм.здание, рыбный цех, пристройка к СГП, Птичник 5 и Птичник6)		287 230,80	13 606 413,90	13 319 183,10		
Тойота Лизинг ООО			5 409 098,04	5 409 098,04		
Договор финансовой аренды (лизинга) № DL-177/20 от 17.02.2020 за автомобиль Land Cruiser 200			5 409 098,04	5 409 098,04		
76-07/5. Проценты по аренде	3 354 008,91		34 798 703,64	3 156 821,74	34 995 890,81	
Агротек	114 677,73		4 843 656,49	245 101,71	4 713 232,51	
договор аренды (здание склада комбикормов от 01.12.2022	114 677,73		4 843 656,49	245 101,71	4 713 232,51	
Агротек Холдинг ЗАО	32 562,93		1 665 987,56	171 140,99	1 527 409,50	
договор аренды вр.построек (пристройка мойки тары, 25КТПН- 630/10/0,4 (колб.цех)	24 644,82		1 593 624,69	112 856,07	1 505 413,44	
договор аренды нежилого фонда (здания склада тары (МТС)) № 9.6- 64 от 01.11.2022	7 918,11		3 132,42	8 088,15	2 962,38	
договор аренды погрузчиков № 95.5- 15 от 01.01.24			69 230,45	50 196,77	19 033,68	
ДЕЛЬТАЛИЗИНГ ООО	3 135 104,72		148 639,18	1 474 621,90	1 809 122,00	
Договор лизинга 100208-ФЛ/ВЛ-22 от 19.12.2022	1 746 727,00			726 672,58	1 020 054,42	
Договор лизинга 100259-ФЛ/ВЛ-23 от 05.04.2023	163 641,39			65 842,82	97 798,57	
Договор лизинга 102195-ФЛ/ВЛ-23 от 10.04.2023	783 102,19			299 627,00	483 475,19	
Договор лизинга 102748-ФЛ/ВЛ-23 от 18.04.2023	172 204,59			67 810,58	104 394,01	

Договор лизинга 103996-ФЛ/ВЛ-23 от 14.06.2023			148 639,18	66 437,72	82 201,46
Договор лизинга 75526-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020	42 968,90			42 968,90	
Договор лизинга 75527-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020	10 207,02			9 906,89	300,13
Договор лизинга 75528-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020	9 354,47			9 079,04	275,43
Договор лизинга 75531-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020	8 738,32			8 480,98	257,34
Договор лизинга 75532-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020	5 639,14			5 639,14	
Договор лизинга 75620-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020	101 205,98			98 234,65	2 971,33
Договор лизинга 90256-ФЛ/ВЛ-21 от 17.09.2021	31 442,51			25 253,75	6 188,76
Договор лизинга 91158-ФЛ/ВЛ-21 от 29.09.2021	34 331,94			27 550,55	6 781,39
Договор лизинга 91161-ФЛ/ВЛ-21 от 29.09.2021	22 292,25			17 868,28	4 423,97
Договор лизинга 95558-ФЛ/ВЛ-21 от 02.11.2021	3 249,02			3 249,02	
МЯСНАЯ ФАБРИКА ООО			4 934 118,62	463 145,08	4 470 973,54
9.1-003МФ(аренда оборудования) от 14.05.2024			4 934 118,62	463 145,08	4 470 973,54
ТехСервис ООО	71 663,53		23 206 301,79	802 812,06	22 475 153,26
субаренда (адм.здание, рыбный цех, пристройка к СГП, Птичник 5 и Птичник6)	71 663,53		23 206 301,79	802 812,06	22 475 153,26
76.07.9. НДС по арендным обязательствам	6 213 828,35		17 694 657,78	4 657 775,93	19 250 710,20
Агротек	549 933,12		2 319 205,80	588 586,55	2 280 552,37
договор аренды (здание склада комбикормов от 01.12.2022	549 933,12		2 319 205,80	588 586,55	2 280 552,37
Агротек-Холдинг ЗАО	167 994,34		850 987,32	236 783,62	782 198,04
договор аренды вр.построек (пристройка мойки тары, 25КТПН- 630/10/0,4 (колб.цех)	127 144,28		762 865,40	152 573,12	737 436,56
договор аренды нежилого фонда (здания склада тары (МТС)) № 9.6- 64 от 01.11.2022	40 850,06		1 501,20	40 900,10	1 451,16
договор аренды погрузчиков № 95.5- 15 от 01.01.24			86 620,72	43 310,40	43 310,32
ДЕЛЬТАЛИЗИНГ	4 999 350,25		188 563,38	2 269 398,07	2 918 515,56

ООО					
Договор лизинга 100208-ФЛ/ВЛ-22 от 19.12.2022	1 968 424,67			482 001,96	1 486 422,71
Договор лизинга 100259-ФЛ/ВЛ-23 от 05.04.2023	323 664,00			74 634,00	249 030,00
Договор лизинга 102195-ФЛ/ВЛ-23 от 10.04.2023	561 494,64			129 518,04	431 976,60
Договор лизинга 102748-ФЛ/ВЛ-23 от 18.04.2023	289 832,99			65 565,96	224 267,03
Договор лизинга 103996-ФЛ/ВЛ-23 от 14.06.2023			188 563,38	73 727,15	114 836,23
Договор лизинга 75526-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020	268 232,97			268 232,97	
Договор лизинга 75527-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020	77 753,25			62 202,60	15 550,65
Договор лизинга 75528-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020	66 374,55			53 099,64	13 274,91
Договор лизинга 75531-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020	61 121,10			48 896,88	12 224,22
Договор лизинга 75532-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020	43 999,95			43 999,95	
Договор лизинга 75620-ФЛ/ВЛ-20 от 05.03.2020	863 182,50			690 546,00	172 636,50
Договор лизинга 90256-ФЛ/ВЛ-21 от 17.09.2021	190 124,00			103 704,00	86 420,00
Договор лизинга 91158-ФЛ/ВЛ-21 от 29.09.2021	163 313,26			89 079,96	74 233,30
Договор лизинга 91161-ФЛ/ВЛ-21 от 29.09.2021	82 815,37			45 171,96	37 643,41
Договор лизинга 95558-ФЛ/ВЛ-21 от 02.11.2021	39 017,00			39 017,00	
МЯСНАЯ ФАБРИКА ООО			2 403 327,81	137 474,41	2 265 853,40
9.1-003МФ(аренда оборудования) от 14.05.2024			2 403 327,81	137 474,41	2 265 853,40
ТехСервис ООО	496 550,64		11 932 573,47	1 425 533,28	11 003 590,83
субаренда (адм.здание, рыбный цех, пристройка к СГП, Птичник 5 и Птичник6)	496 550,64		11 932 573,47	1 425 533,28	11 003 590,83
Итого		28 226 897,82	169 113 132,78	202 355 683,58	61 469 448,62

По договорам аренды имущества со сроком действия менее 12 месяцев, в отношении которых нет намерений по их пролонгации, использовано право на неприменение ФСБУ 25/2018 (п.11, 12) – не числится.

5. Информация о связанных сторонах

а) Головное общество. Общество контролируется ЗАО «Агротек Холдинг», которому принадлежит 100% обыкновенных акций Общества.

б) Перечень организаций, которые являются аффилированными лицами Организации. Организации и юридические лица контролируемые или значительное влияние на них оказывает так же, как и на Общество одни и те же юридические и (или) физические лица:

ООО «Агротек Маркет»
ООО «Агротек Маркет СВ»
ООО «Агротек - Торговый Дом»
ООО «Технология Управления»
ООО «ФБК»
ООО «Фортек»
ООО «Агротек Автотранс»
ООО «Агротек»
ООО «Камадор»
ООО «Логистическая служба»
ООО «Агротек Магадан»
ООО «Черниговский Агрохолдинг»
ООО «Мясная Фабрика»
ООО «Северянка»

Значительное влияние на: ООО «Агротек Торговый Дом», ООО «Агротек Автотранс», ООО «Северянка» ООО «Логистическая служба» оказывается в соответствии с заключенными договорами на передачу полномочий единоличного исполнительного органа.

В ЗАО "Мясокомбинат Елизовский" исполнительным органом управления является Совет директоров. Состав Совета директоров в 2024-2025 году:

Председатель Совета директоров:

Рубахина Елена Дмитриевна

Место работы: ООО «Камадор»

Наименование должности по основному месту работы: директор

Примечание: избрана председателем Совета директоров ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» на период с 22 мая 2023 года до даты проведения Годового общего собрания акционеров ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» по итогам 2023 года;

- избрана председателем Совета директоров ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» на период с 21 июня 2024 года до даты проведения Годового общего собрания акционеров ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» по итогам 2024 года.

Члены Совета директоров:

Рубахин Владимир Ильич

Место работы: ООО «Агротек»

Наименование должности по основному месту работы: генеральный директор;

Ефремов Андрей Николаевич

Место работы: ООО «Агротек»

Наименование должности по основному месту работы: директор по общим вопросам;

Рубахина Елена Дмитриевна

Место работы: ООО «Камадор»

Наименование должности по основному месту работы: директор

В компетенцию Совета директоров входит решение вопросов общего руководства, в частности, вопросы надзора за составлением бухгалтерской отчетности.

в) Перечень бенефициаров:

Рубахин Владимир Ильич ИНН 410501982267 – акционер ЗАО «Агротек Холдинг» с долей участия в уставном капитале 31% (операции не производились).

Выплаты в пользу основного управленческого персонала (основание – штатное расписание: директор, заместитель директора по технологиям и производству, заместитель директора по сбыту, главный технолог, главный инженер, заведующий производством) за 2024г. в т.ч. составили:

- заработная плата (премии) – 26 154,5 т.р.
- отпускные – 3 270,6 т.р.
- иные выплаты, не относящиеся к оплате труда (договора подряда, аренда имущества, материальная помощь, др.) – 177,8 т.р.
- страховые взносы – 5 974,6 т.р.

5.1. Информация по операциям по связанным сторонам

Наименование операций	Сумма операций (отгрузка) за 2024г. тыс.руб.	Сумма операций (оплата) в 2024г., тыс.руб.	примечания
Лицензионные договора на использование ТЗ ЗАО «Мясокомбинат Елизовский»	2 638,46	2638,46	
Договорные обязательства на использование «товарных знаков», где ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» является арендатором	16137,92	14658,0	подробнее раскрыто в разделе 3.1 пояснений
Договора финансовой аренды, где ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» является арендатором	27 765,93	28 982,5	подробнее раскрыто в разделе 4 пояснений

Поставка услуг, ТМЦ в адрес ЗАО «Мясокомбинат Елизовский»	723 133,4	854 623,3	
Поставка сырья, материалов, услуг в адрес организаций ГрК	2 085 594,95	2 051 771,28	
Векселя полученные			операции не производились, сумма задолженности 295163,3 т.р. Сроки платежей: - 24000,0 т.р. не ранее 31.12.2028г.; - 30000,0 т.р. не ранее 31.12.2028г.; - 30000,0 т.р. не ранее 31.12.2028г.; - 211163,26 т.р. не ранее 31.12.2025г.
Займы беспроцентные выданные			операции не производились, сумма долга 206858,4 т.р.
Проценты начисленные по договору займа			сумма долга 6175,59 т.р.

5.1.1. Расшифровка полученных обеспечения, поручительства ЗАО

«Мясокомбинат Елизовский» на 31.12.2024г. (приложение)

Итого: сумма по полученным обеспечениям (остаток задолженности) = 729 395,87 тыс. руб.

5.1.2. Расшифровка выданных обеспечений и поручительств по состоянию на 31.12.2024г. (приложение)

Итого: сумма по выданным обеспечениям (остаток задолженности) = 1 206 258,6 тыс. руб. в том числе: с 2023г. ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» является поручителем у ООО Агротек» в обеспечении погашения облигационного займа согласно:

- решение о выпуске ценных бумаг от 26.12.2022г. Количество размещаемых ценных бумаг выпуска 135000 (сто тридцать пять тысяч) штук номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) российских рублей. Итого сумма основного долга составляет 135 000 000,00 руб. (сто тридцать пять миллионов рублей. Выплата по купонам за весь период составит 66 102 750,00 руб. (шестьдесят шесть миллионов сто две тысячи семьсот пятьдесят) российских рублей в т.ч. произведены выплаты в 2023г. – 17163900,00 руб, в 2024г. – 22550400,00 руб.;

- решение о выпуске ценных бумаг от 18.04.2023г. Количество размещаемых ценных бумаг выпуска 115000 (сто пятнадцать тысяч) штук номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) российских рублей. Итого сумма основного долга составляет 115 000 000,00 руб. (сто пятнадцать миллионов рублей). Выплата по купонам за весь период составит 66 665 500,00 руб. (шестьдесят шесть миллионов шестьсот шестьдесят пять тысяч пятьсот) российских рублей в т.ч. произведены выплаты в 2023г. – 8602000,00 руб, в 2024г. – 17204000,00 руб.;

- решение о выпуске ценных бумаг от 20.09.2023г. Количество размещаемых ценных бумаг выпуска 150000 (сто пятьдесят тысяч) штук номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) российских рублей. Итого сумма основного долга составляет 150 000 000,00 руб. (сто пятьдесят миллионов рублей). Выплата по купонам за весь период составит 114 162 000,00 руб. (сто четырнадцать миллионов сто шестьдесят две тысячи) российских рублей в т.ч. произведены выплаты в 2023г. – 6171000,00 руб, в 2024г. – 24684000,00 руб.;

- решение о выпуске ценных бумаг от 25.03.2024г. Количество размещаемых ценных бумаг выпуска 75000 (семьдесят пять тысяч) штук номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) российских рублей. Итого сумма основного долга составляет 75 000 000,00 руб. (семьдесят пять миллионов рублей). Выплата по купонам за весь период составит 62 421 000,00 руб. (шестьдесят два миллиона четыреста двадцать одна тысяча) российских рублей в т.ч. произведены выплаты в 2024г. – 10098000,00 руб.;

- решение о выпуске ценных бумаг от 25.03.2024г. Количество размещаемых ценных бумаг выпуска 75000 (семьдесят пять тысяч) штук номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) российских рублей. Итого сумма основного долга составляет 75 000 000,00 руб. (семьдесят пять миллионов рублей). Выплата по купонам за весь период составит 62 421 000,00 руб. (шестьдесят два миллиона четыреста двадцать одна тысяча) российских рублей в т.ч. произведены выплаты в 2024г. – 10098000,00 руб.

По состоянию на 31.12.2024г. общая сумма облигационных займов составляет 550 000000,00 руб. (пятьсот пятьдесят миллионов рублей).

6. Условные обязательства и события после отчетной даты.

С 2023 ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» является поручителем у предприятий группы Агротек по кредитным договорам, ООО «Агротек» в обеспечении погашения облигационного займа (см.раздел пояснений 5.1.2).

Иные условные обязательства и события после отчетной даты, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение Общества - не имеются.

7. Оценка рисков хозяйственной деятельности.

ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» осуществляет непрерывно свою деятельность с 1995 года. В 2024 году Общество осуществляло финансовую и хозяйственную деятельность в соответствии с Уставом, с учетом действующих нормативно-правовых актов РФ.

Общество на постоянной основе осуществляет управление рисками, оказывающие влияние на стратегические и операционные цели деятельности предприятия. Данная работа включает в себя идентификацию рисков, имеющих как внешние, так и внутренние источники возникновения, оценку рисков по уровню их влияния на ключевые финансовые и нефинансовые показатели, разработку и реализацию мероприятий, направленных на реагирование и минимизацию рисков.

В настоящее время продолжается спецоперация РФ на Украине, в связи с чем западными странами предприняты санкции в отношении Российской Федерации, ряда российских банков, юридических и физических лиц. Часть компаний с иностранным капиталом приостанавливает свою деятельность на территории РФ, разрывают хозяйственные связи с российскими партнерами. Указанные события повлекли за собой резкое снижение курса рубля по отношению к основным валютам, разрыв установившихся логистических и торговых связей и могут повлиять на деятельность российских компаний различных отраслей.

Нами идентифицированы следующие риски, которые могут оказать существенное влияние на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации:

- Финансовые риски, в том числе в связи с волатильностью валюты (ЕВРО и доллар):
 - повышение отпускных цен на сырье (мясосырье, специи, упаковка и вспомогательные материалы);
 - увеличение тарифов на транспортные, коммунальные и прочие услуги, получаемых от сторонних организаций;

-увеличение стоимости ЗИП и материалов для обслуживания и ремонта оборудования иностранного производства;

-увеличение амортизационных отчислений, связанных с обновлением оборудования;

- Кредитные риски:

- возможное увеличение процентных ставок по кредитным обязательствам в связи с неустойчивым положением рубля, что может увеличить расходы Общества на обслуживание кредитов;

- Региональные риски:

-снижение покупательской способности в связи с оттоком населения, возросшими инфляционными процессами, ростом заработных плат ниже роста уровня инфляции, возросшего уровня безработицы трудоспособного населения. При этом возможности Общества по удержанию отпускных цен ограничены возрастанием себестоимости готовой продукции, обязательствами перед работниками по увеличению заработной платы и выплате соцпакетов.

-существенное изменение структуры продаж на рынке, смещение покупательского спроса в сторону продуктов более дешевых сегментов. Мелкие торговые точки сокращаются, растут объемы продаж в магазинах дискаунтерах, где существенно ниже цены и маржинальная прибыль продуктов.

ЗАО «Мясокомбинат Елизовский» является лидирующим предприятием в регионе по производству продуктов питания, поэтому несмотря на возможное влияние оцененных рисков на объёмы производства и реализации, Общество не ожидает существенного снижения финансового положения и финансовых результатов, и не имеет намерений и необходимости прекращения или существенного сокращения деятельности в обозримом будущем. Предприятие реализует мероприятия по повышению производительности 2024-2025гг.

Директор
ЗАО «Мясокомбинат Елизовский»

А.Г. Ушенин

27.02.2025г.



Расшифровка полученных и выданных обеспечений и поручительств по состоянию на 31.12.2024 г. ЗАО "Мясокомбинат Елизовский"

Полученные обеспечения, поручительства ЗАО "Мясокомбинат Елизовский"									
№ п/п	Залогодатель (от кого получено)	Залогодержатель (в пользу кого получено)	№ КД	Сумма КД, тыс.р.	Остаток задолженности, тыс.руб.	Дата заключения	Дата погашения	Обеспечение	
1	ЗАО "Агротек Холдинг"	Камчатское отделение №88566 ПАО "Сбербанк России"	7М-1-96F2XQH9	100 000,00	100 000,00	13.10.2023	16.10.2026	Поручительство	
	ООО "Агротек - Торговый дом"							Поручительство	
	ООО "Агротек Маркет - СВ"							Поручительство	
2	ЗАО "Агротек Холдинг"	Камчатское отделение №88566 ПАО "Сбербанк России"	7М-FBW-6SD	40 000,00	40 000,00	28.12.2023	25.12.2026	Поручительство	
	ООО "Агротек - Торговый дом"							Поручительство	
	ООО "Агротек Маркет - СВ"							Поручительство	
3	ЗАО "Агротек Холдинг"	Камчатское отделение №88566 ПАО "Сбербанк России"	7М-FCM-44D	40 000,00	40 000,00	29.12.2023	08.01.2027	Поручительство	
	ООО "Агротек - Торговый дом"							Поручительство	
	ООО "Агротек Маркет - СВ"							Поручительство	
4	ЗАО "Агротек Холдинг"	Камчатское отделение №88566 ПАО "Сбербанк России"	7М-НЦQ-LzD	140 000,00	140 000,00	15.06.2024	12.06.2027	Поручительство	
	ООО "Агротек - Торговый дом"							Поручительство	
	ООО "Агротек Маркет - СВ"							Поручительство	
5	ЗАО "Агротек Холдинг"	Камчатское отделение №88566 ПАО "Сбербанк России"	7М-JAF-BTT	70 000,00	37 000,00	18.09.2024	19.09.2027	Поручительство	
	ООО "Агротек - Торговый дом"							Поручительство	
	ООО "Агротек Маркет - СВ"							Поручительство	
6	ЗАО "Агротек Холдинг"	ПАО Банк ВТБ	КС-ЦУ-702730/2022/00001	140 000,00	5 600,00	21.01.2022	20.01.2025	1.Залог (ипотека) свиногомплекс Сокоч (ЗС = 334 387,169 тыс.руб.)	
	ООО "Агротек - Торговый дом"							2.Поручительство, согласно договора поручительства	
	ООО "Агротек"							Поручительство	
	ООО "Агротек Маркет - СВ"							1.Недвижимость (здание продовольственного магазина ЗС = 23 317 тыс.руб.)	
	ООО "ЧАХ"							Поручительство	
	ООО "Камадор"							Поручительство	
7	Физ.лицо Рубахин В.И.	ПАО Банк ВТБ	КС-ЦУ-702730/2022/00023	75 000,00	21 000,00	04.07.2022	03.07.2025	1.Залог (ипотека) свиногомплекс Сокоч (ЗС = 334 387,169 тыс.руб.)	
	ЗАО "Агротек Холдинг"							2.Поручительство, согласно договора поручительства	
	ООО "Агротек - Торговый дом"							Поручительство	
	ООО "Агротек"							Поручительство	
	ООО "Агротек Маркет - СВ"							1.Недвижимость (здание продовольственного магазина ЗС = 23 317 тыс.руб.)	
	ООО "ЧАХ"							Поручительство	
8	Физ.лицо Рубахин В.И.	ПАО Банк ВТБ	КС-ЦУ-702730/2022/00036	50 000,00	20 000,00	27.10.2022	26.10.2025	1.Залог (ипотека) свиногомплекс Сокоч (ЗС = 334 387,169 тыс.руб.)	
	ЗАО "Агротек Холдинг"							2.Поручительство, согласно договора поручительства	
	ООО "Агротек - Торговый дом"							Поручительство	
	ООО "Агротек"							Поручительство	
	ООО "Агротек Маркет - СВ"							1.Недвижимость (здание продовольственного магазина ЗС = 23 317 тыс.руб.)	
	ООО "ЧАХ"							Поручительство	
	Физ.лицо Рубахин В.И.							Поручительство	
	ЗАО "Агротек Холдинг"							1.Залог (ипотека) свиногомплекс Сокоч (ЗС = 334 387,169 тыс.руб.)	
	ООО "Агротек - Торговый дом"							2.Поручительство, согласно договора поручительства	

9	ООО "Агротек" ООО "Агротек Маркет - СВ" ООО "ЧАХ" ООО "Камадор" Физ.лицо Рубахин В.И.	ПАО Банк ВТБ	КС-ЦУ- 702730/2022/00042	58 000,00	27 840,00	13.12.2022	12.12.2025	Поручительство 1. Недвижимость (здание продовольственного магазина КС = 23 317 тыс.руб.) Поручительство Поручительство Поручительство Поручительство 1.Залог (ипотека) свиноматки Соколов (КС = 334 387,169 тыс.руб.) 2. Залог движимого имущества 3. Поручительство, согласно договора поручительства
10	ЗАО "Агротек Холдинг" ООО "Агротек - Торговый дом" ООО "Агротек" ООО "Агротек Маркет - СВ"	ПАО Банк ВТБ	КС-ЦУ- 702730/2023/00004	50 000,00	30 000,00	30.03.2023	29.03.2026	Поручительство 1. Недвижимость (здание продовольственного магазина КС = 23 317 тыс.руб.) Поручительство Поручительство Поручительство Поручительство 1.Залог (ипотека) свиноматки Соколов (КС = 334 387,169 тыс.руб.) 2. Залог движимого имущества 3. Поручительство, согласно договора поручительства
11	ЗАО "Агротек Холдинг" ООО "Агротек - Торговый дом" ООО "Агротек" ООО "Агротек Маркет - СВ" ООО "ЧАХ" ООО "Камадор" ООО "Техсервис" Физ.лицо Рубахин В.И. ЗАО "Агротек Холдинг" ООО "Агротек - Торговый дом" ООО "Агротек" ООО "Агротек Маркет - СВ"	ПАО Банк ВТБ	КС-ЦУ- 702730/2023/00029	140 000,00	106 400,00	13.07.2023	12.07.2026	Поручительство 1. Недвижимость (здание продовольственного магазина КС = 23 317 тыс.руб.) Поручительство Поручительство Поручительство Поручительство Поручительство Поручительство Поручительство #ССЫЛКА Поручительство Поручительство 1. Недвижимость (здание продовольственного магазина КС = 23 317 тыс.руб.) Поручительство Поручительство Поручительство Поручительство
12	ООО "Агротек Маркет - СВ" ООО "ЧАХ" ООО "Камадор" ООО "Техсервис" Физ.лицо Рубахин В.И. ЗАО "Агротек Холдинг"	ПАО Банк ВТБ	СНП/565924-417203	100 000,00	100 000,00	25.07.2024	24.07.2027	Поручительство 1. Недвижимость (здание продовольственного магазина КС = 23 317 тыс.руб.) Поручительство Поручительство Поручительство Поручительство
13	ООО "Агротек" ООО "Агротек - Торговый дом" ООО "Агротек - Торговый дом" ООО "Черниговский Агрохолдинг"	ООО "ДельтаЛизинг"	75527	2 062,11	93,30	05.03.2020	30.03.2025	Поручительство, согласно Договора поручительства
14	ЗАО "Агротек Холдинг" ООО "Агротек" ООО "Агротек - Торговый дом" ООО "Черниговский Агрохолдинг"	ООО "ДельтаЛизинг"	75528	1 758,91	79,65	05.03.2020	30.03.2025	Поручительство, согласно Договора поручительства
15	ЗАО "Агротек Холдинг" ООО "Агротек" ООО "Агротек - Торговый дом" ООО "Черниговский Агрохолдинг"	ООО "ДельтаЛизинг"	75531	1 617,89	73,35	05.03.2020	30.03.2025	Поручительство, согласно Договора поручительства
16	ЗАО "Агротек Холдинг" ООО "Агротек" ООО "Агротек - Торговый дом" ООО "Черниговский Агрохолдинг"	ООО "ДельтаЛизинг"	75520	22 116,26	1 035,82	05.03.2020	30.03.2025	Поручительство, согласно Договора поручительства

17	ООО "Агротек" ООО "Агротек - Торговый дом" ООО "Черниговский Агрохолдинг" ЗАО "Агротек Холдинг"	ООО "ДельтаЛизинг"	90256	2 837,10	518,52	17.09.2021	31.10.2025	Поручительство, согласно Договора поручительства
18	ООО "Агротек" ООО "Агротек - Торговый дом" ООО "Черниговский Агрохолдинг"	ООО "ДельтаЛизинг"	91158	2 421,34	445,40	29.09.2021	31.10.2025	Поручительство, согласно Договора поручительства
19	ЗАО "Агротек Холдинг" ООО "Агротек" ООО "Агротек - Торговый дом" ООО "Черниговский Агрохолдинг"	ООО "ДельтаЛизинг"	91161	1 222,49	225,86	29.09.2021	31.10.2025	Поручительство, согласно Договора поручительства
20	ООО "Агротек - Торговый дом"	ООО "ДельтаЛизинг"	100208	15 265,70	8 917,04	19.12.2022	31.01.2028	Поручительство, согласно Договора поручительства
21	ООО "Агротек - Торговый дом"	ООО "ДельтаЛизинг"	100259	2 492,54	1 492,88	05.04.2023	30.04.2028	Поручительство, согласно Договора поручительства
22	ООО "Агротек - Торговый дом"	ООО "ДельтаЛизинг"	102195	4 166,43	2 590,36	10.04.2023	30.04.2028	Поручительство, согласно Договора поручительства
23	ООО "Агротек - Торговый дом"	ООО "ДельтаЛизинг"	102748	2 022,41	1 344,10	10.04.2023	31.05.2028	Поручительство, согласно Договора поручительства
24	ООО "Агротек - Торговый дом"	ООО "ДельтаЛизинг"	103986	1 038,25	697,52	14.06.2023	31.07.2027	Поручительство, согласно Договора поручительства

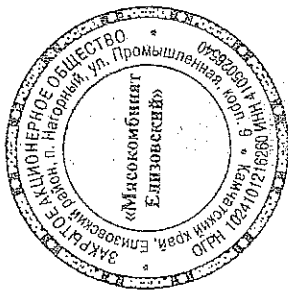
Выданные обеспечения, поручительства ЗАО "Мясокомбинат Елизовский"

№ п/п	Залогодатель (по обязательствам кого выдано)	Залогодержатель (в пользу кого выдано)	№ КД	Сумма КД, тыс.р.	Остаток задолженности, тыс.руб.	Дата заключения	Дата погашения	Обеспечение
1	ООО "Агротек-Торговый дом"	ПАО Банк ВТБ	СНП/565924-375697	25 000,00	25 000,00	12.07.2024	12.07.2026	Поручительство
2	ООО "Агротек"	ПАО Банк ВТБ	СНП/565923-081440	50 000,00	30 000,00	28.02.2024	27.02.2025	Поручительство
3	ООО "Агротек"	ПАО Банк ВТБ	СНП/565924-219553	80 000,00	74 000,00	24.04.2024	23.04.2025	Поручительство
4	ООО "Агротек"	ПАО Банк ВТБ	СНП/565924-319988	80 000,00	80 000,00	19.06.2024	18.06.2025	Поручительство
5	ООО "Агротек"	ПАО Банк ВТБ	СНП/565924-421061	90 000,00	75 000,00	25.07.2024	25.07.2025	Поручительство
6	ООО "Агротек"	ПАО Банк ВТБ	СНП/565924-754470	150 000,00	50 000,00	16.12.2024	28.11.2025	Поручительство
7	ООО "Черниговский Агрохолдинг"	ПАО Банк ВТБ	СНП/565924-081460	60 000,00	80 000,00	10.04.2024	09.04.2025	Поручительство
8	ООО "Черниговский Агрохолдинг"	ПАО Банк ВТБ	СНП/565924-754705	130 000,00	40 000,00	16.12.2024	28.11.2025	Поручительство
9	ООО "Техсервис"	ПАО Банк ВТБ	КС-117 702730/2023/000028	38 000,00	36 800,00	16.08.2023	14.08.2030	Поручительство
10	ООО "Мясная фабрика"	ПАО Банк ВТБ	СНП/565924-238958	50 000,00	49 900,00	03.05.2024	02.05.2031	Поручительство
11	ООО "Агротек"	АО "Россельхозбанк"	245300/00017	100 000,00	100 000,00	18.12.2024	12.12.2025	Поручительство
12	ООО "Агротек"	ООО "ДельтаЛизинг"	70938	13 013,46	189,66	31.12.2019	31.01.2025	Поручительство
13	ООО "Агротек"	ООО "ДельтаЛизинг"	87272	1 142,46	343,86	22.06.2021	31.07.2026	Поручительство
14	ООО "Черниговский Агрохолдинг"	ООО "ДельтаЛизинг"	76521	2 082,90	131,74	28.04.2020	31.07.2025	Поручительство
15	ООО "Черниговский Агрохолдинг"	ООО "ДельтаЛизинг"	77500	4 116,65	238,16	08.05.2020	30.06.2025	Поручительство
16	ООО "Черниговский Агрохолдинг"	ООО "ДельтаЛизинг"	77770, 77772	7 667,11	523,08	20.05.2020	31.07.2025	Поручительство
17	ООО "Черниговский Агрохолдинг"	ООО "ДельтаЛизинг"	77774	1 819,05	114,04	20.05.2020	30.06.2025	Поручительство
18	ООО "Черниговский Агрохолдинг"	ООО "ДельтаЛизинг"	88621, 88622, 88623	50 617,37	12 101,59	22.06.2021	31.07.2026	Поручительство
19	ООО "Камадор"	ООО "ДельтаЛизинг"	75529, 75530	12 241,72	558,68	05.03.2020	30.03.2025	Поручительство
20	ООО "Камадор"	ООО "ДельтаЛизинг"	79910	4 065,21	547,65	18.08.2020	30.09.2025	Поручительство
21	ООО "Камадор"	ООО "ДельтаЛизинг"	82021	2 271,84	600,08	30.10.2020	31.05.2026	Поручительство
22	ООО "Агротек-Торговый дом"	ООО "ДельтаЛизинг"	90892	1 465,61	210,06	23.08.2021	30.09.2025	Поручительство
23	ООО "Агротек"	ПАО Московская Биржа	Б0-01 договор 6-07/22-30	135 000,00	136 000,00	13.01.2023	13.01.2030	Поручительство

24	ООО "Агротек"	ПАО Московская Биржа	БОУ-02 договор 6-07/22-30	115 000,00	115 000,00	27.04.2023	27.04.2030	Поручительство	
25	ООО "Агротек"	ПАО Московская Биржа	БОУ-03 договор 6-07/22-30	150 000,00	150 000,00	28.09.2023	28.09.2030	Поручительство	
26	ООО "Агротек"	ПАО Московская Биржа	БОУ-04 договор 6-07/22-30	75 000,00	75 000,00	25.03.2024	25.03.2031	Поручительство	
27	ООО "Агротек"	ПАО Московская Биржа	БОУ-05 договор 6-07/22-30	75 000,00	75 000,00	25.03.2024	25.03.2031	Поручительство	

Директор

А.Г.Ушенин



[Handwritten signature]

**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

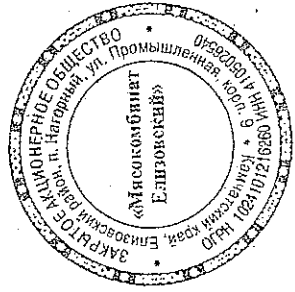
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	38 840	(113)	21 633	-	-	(9 490)	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 2023г.	231	(106)	38 699	(90)	80	(87)	-	-	38 840	(113)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	90	(62)	-	(90)	80	(18)	-	-	-	-

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	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	84	197	-	-	281
	5190	за 2023г.	247	1 310	(153)	(1 237)	84
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	48	-	(48)	-



Руководитель

Ушенин Александр
Георгиевич

(расшифровка подписи)

27 февраля 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	135 262	(62 104)	71 568	(27 782)	22 383	(29 420)	(194)	-	-
	5210	за 2023г.	121 905	(51 692)	29 426	(16 069)	9 351	(19 248)	(517)	-	-
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	104 697	(45 074)	23 801	(10 191)	5 052	(16 373)	(194)	-	-
	5211	за 2023г.	86 729	(38 235)	25 874	(7 906)	4 213	(10 535)	(517)	-	-
Здания	5202	за 2024г.	11 634	(6 130)	43 218	(15 267)	15 192	(9 618)	-	-	-
	5212	за 2023г.	11 815	(262)	154	(335)	-	(5 868)	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	11 538	(7 672)	1 964	(916)	789	(1 783)	-	-	-
	5213	за 2023г.	17 149	(11 352)	2 217	(7 826)	5 138	(1 458)	-	-	-
Сооружения	5204	за 2024г.	2 645	(786)	2 221	(1 408)	1 350	(813)	-	-	-
	5214	за 2023г.	1 464	(60)	1 181	-	-	(726)	-	-	-
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5206	за 2024г.	4 748	(2 442)	364	-	-	(833)	-	-	-
	5216	за 2023г.	4 748	(1 783)	-	-	-	(659)	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	70	(70)	24	(24)	-	-	-
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	70	(70)	24	(24)	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	3 141	52 010	(33)	(54 190)	928
	5250	за 2023г.	1 559	32 010	(1 157)	(29 271)	3 141
в том числе: приобретение основных средств, не являющиеся инвестиционной недвижимостью	5241	за 2024г.	3 141	52 010	(33)	(54 190)	928
	5251	за 2023г.	1 559	3 201	(11 570)	(29 271)	3 141

2.3. Изменения 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	-	-
в том числе:			
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	73 631	38 335	32 621
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	33 996
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	964	847	1 321
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Ушенин Александр Георгиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

[illegible]

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:				
векселя беспроцентные в залоге (учтены в строке бухгалтерского баланса 1230)				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
Ушенин Александр
Георгиевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

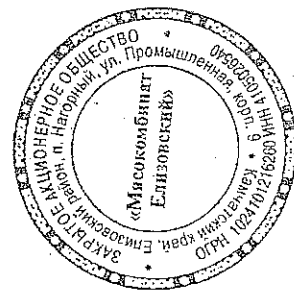
27 февраля 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	172 613	-	172 613	4 641 602	(4 636 189)	-	-	X	179 026	-	179 026
	5420	за 2023г.	199 968	-	199 968	4 882 627	(4 909 981)	-	-	X	172 613	-	172 613
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	82 914	-	82 914	1 167 689	(1 153 558)	-	-		97 045	-	97 045
	5421	за 2023г.	123 900	-	123 900	1 276 198	(1 317 184)	-	-		82 914	-	82 914
Готовая продукция	5402	за 2024г.	19 869	-	19 869	1 421 181	(1 434 773)	-	-		6 277	-	6 277
	5422	за 2023г.	487	-	487	1 544 178	(1 524 796)	-	-		19 869	-	19 869
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	580	-	580	27 025	(26 756)	-	-		847	-	847
	5423	за 2023г.	1 662	-	1 662	45 625	(46 707)	-	-		580	-	580
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2023г.	3 937	-	3 937	-	(3 937)	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	18 431	-	18 431	1 533 522	(1 539 217)	-	-		12 736	-	12 736
	5425	за 2023г.	23 958	-	23 958	1 647 601	(1 653 128)	-	-		18 431	-	18 431
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	50 819	-	50 819	492 185	(480 883)	-	-		62 121	-	62 121
	5426	за 2023г.	46 023	-	46 023	369 025	(364 229)	-	-		50 819	-	50 819
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

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 _____
Ушенин Александр
Георгиевич
(подпись)
(расшифровка подписи)
27 февраля 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 сомнитель- ным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	290 858	-	-	-	-	-	-	217 339	-	-	508 197	-
	5521	за 2023г.	353 834	-	-	-	-	-	-	(62 976)	-	-	290 858	-
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	290 858	-	-	-	-	-	-	217 339	X	X	508 197	-
	5524	за 2023г.	353 834	-	-	-	-	-	-	(62 976)	X	X	290 858	-
	5510	за 2024г.	580 655	(3 402)	5 998 291	-	(5 989 795)	-	126	(217 339)	3 355	116	371 812	(3 276)
	5530	за 2023г.	713 920	(3 402)	3 914 623	-	(4 110 864)	-	-	62 976	5	596	580 655	(3 402)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего		в том числе:												
	5511	за 2024г.	183 653	(167)	4 210 523	-	(4 178 265)	-	103	-	-	-	215 910	(64)
	5531	за 2023г.	256 277	(167)	2 182 726	1 551	(2 255 350)	-	(1 551)	-	-	-	183 653	(167)
	5512	за 2024г.	175 475	-	1 721 849	-	(1 745 061)	-	-	-	-	-	152 263	-
	5532	за 2023г.	301 945	-	1 707 055	-	(1 833 525)	-	-	-	-	-	175 475	-
	5513	за 2024г.	4 188	(3 235)	65 919	-	(66 469)	-	23	3 355	3 355	116	3 639	(3 212)
	5533	за 2023г.	4 408	(3 235)	21 768	-	(21 989)	-	-	-	5	596	4 188	(3 235)
	5514	за 2024г.	217 339	-	-	-	-	-	-	(217 339)	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	151 289	-	3 074	-	-	-	-	62 976	X	X	217 339	-
	5500	за 2024г.	871 513	(3 402)	5 998 291	-	(5 989 795)	-	126	X	3 355	116	880 009	(3 276)
5520	за 2023г.	1 067 754	(3 402)	3 914 623	-	(4 110 864)	-	-	X	5	596	871 513	(3 402)	

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	3 276	3 276	3 402	3 402	3 402	3 402
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	64	64	167	167	167	167
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	3 212	3 212	3 235	3 235	3 235	3 235
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	233 567	656 727	-	(107 000)	-	(211 914)	-	-	571 380
	5571	за 2023г.	442 961	402 600	-	(191 854)	-	(420 140)	-	-	233 567
	5552	за 2024г.	220 840	554 000	-	(107 000)	-	(189 640)	-	-	478 200
	5572	за 2023г.	427 980	402 600	-	(189 600)	-	(420 140)	-	-	220 840
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	12 727	102 727	-	-	-	(22 274)	-	-	93 180
	5574	за 2023г.	14 981	-	-	(2 254)	-	-	-	-	12 727
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	643 949	2 047 168	136 357	(2 667 843)	-	211 914	3 355	116	371 545
	5580	за 2023г.	669 852	2 168 769	93 182	(2 707 994)	-	420 140	5	596	843 949
	5561	за 2024г.	143 020	1 633 409	-	(1 659 190)	-	-	-	-	117 239
	5581	за 2023г.	110 673	1 739 732	-	(1 707 385)	-	-	-	-	143 020
	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2024г.	44 693	128 245	-	(154 862)	-	-	3 355	29	18 076
	5583	за 2023г.	69 765	170 379	-	(195 451)	-	-	-	596	44 693
	5564	за 2024г.	430 086	-	136 357	(555 056)	-	189 640	-	-	201 027
	5584	за 2023г.	461 079	-	93 182	(544 315)	-	420 140	-	-	430 086
расчеты по налогам и взносам	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2024г.	26 150	285 513	-	(298 733)	-	22 274	-	86	35 203
	5586	за 2023г.	28 335	258 658	-	(260 843)	-	-	5	-	26 150
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2024г.	877 516	2 703 895	136 357	(2 774 843)	X	-	3 355	116	942 925
	5570	за 2023г.	1 112 813	2 571 369	93 182	(2 899 848)	X	-	-	596	877 516

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:				
расчёты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчёты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
Ушенин Александр Георгиевич
(расшифровка подписи)

27 февраля 2025 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 122 035	1 177 054
Расходы на оплату труда	5620	231 052	234 482
Отчисления на социальные нужды	5630	54 742	69 686
Амортизация	5640	33 951	19 246
Прочие затраты	5650	250 659	301 595
Итого по элементам	5660	1 692 439	1 802 063
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(8 835)
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	19 020	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 711 459	1 793 228

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



Руководитель
Ушенин Александр
Георгиевич

(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 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	11 584	43 040	(43 434)	-	11 190
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	11 584	43 040	(43 434)	-	11 190



Ушенин Александр

Георгиевич

(расшифровка подписи)

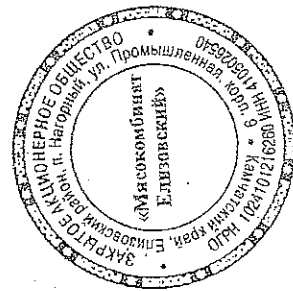
Руководитель

(подпись)

27 февраля 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	77 491	-	-
в том числе:				
выданным займам	5801	67 503	-	-
по договорам поставки	5802	9 988	-	-
Выданные - всего	5810	1 206 259	1 005 500	437 098
в том числе:				
выданные обеспечения и поручительства	5811	1 206 259	1 005 500	437 098



Руководитель
Ушенин Александр
Георгиевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

27 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	11 473		7 865	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	11 473		7 865	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Ушенин Александр Георгиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2025 г.