

**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**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	975	(830)	17	-	(73)	-	-	-	-	992	(903)
	5110	за 2023г.	975	(701)	-	-	(128)	-	-	-	-	975	(830)
В том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2024г.	975	(830)	17	-	(73)	-	-	-	-	992	(903)
	5111	за 2023г.	975	(701)	-	-	(128)	-	-	-	-	975	(830)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					Поступило	первоначальная стоимость			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				запраты за период	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	17	(17)	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:						
	5161	за 2024г.	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	17	(17)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:						
Товарный знак "Землянский МАСЛОдел"	5181	за 2024г.	-	17	(17)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

Романов Андрей Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2025 г.



## 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.	118 621	115 428	(21 250)	(142 754)	70 045
	5250	за 2023г.	89 858	108 695	(6 581)	(73 351)	118 621
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате Дстройки, Дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Дстройки, Дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	2 104	2 104	2 104
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5288	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

Романов Андрей  
Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2025 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	20	-	-	-	-	-	20	-	
	5311	за 2023г.	20	-	-	-	-	-	20	-	
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5315	за 2023г.	394 800	-	50 903 100	(51 297 900)	-	-	-	-	
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5300	за 2024г.	20	-	-	-	-	-	20	-	
Финансовых вложений - итого	5310	за 2023г.	394 820	-	50 903 100	(51 297 900)	-	-	20	-	

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

Романов Андрей  
Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2025 г.



## 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	52 083	-	-
Товары/продукция в обороте	5446	52 083	-	-



Руководитель  
(подпись)

Романов Андрей  
Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление				Изменения за период			На конец периода			
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	прочитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	возврата-новление резерва	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	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	111 639	-	8 820 170	-	(8 852 435)	-	-	-	-	-	-	79 374	-
	5530	за 2023г.	61 023	-	6 823 448	-	(6 772 833)	-	-	-	-	-	-	111 639	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 894	-	6 670 145	-	(6 670 142)	-	-	-	-	-	-	2 897	-
	5531	за 2023г.	2 108	-	5 518 249	-	(5 517 463)	-	-	-	-	-	-	2 894	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	53 313	-	2 108 166	-	(2 093 289)	-	-	-	-	-	-	68 190	-
	5532	за 2023г.	31 828	-	1 272 903	-	(1 251 419)	-	-	-	-	-	-	53 313	-
Прочая	5513	за 2024г.	55 432	-	41 859	-	(89 004)	-	-	-	-	-	-	8 287	-
	5533	за 2023г.	27 087	-	32 296	-	(3 951)	-	-	-	-	-	-	55 432	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	111 639	-	8 820 170	-	(8 852 435)	-	-	-	-	-	-	79 374	-
	5520	за 2023г.	61 023	-	6 823 448	-	(6 772 833)	-	-	-	-	-	-	111 639	-

## 5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	188 625	175 000	-	(57 875)	-	-	-	305 750	
	5571	за 2023г.	154 969	62 220	-	(28 565)	-	-	-	188 625	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	113 625	-	-	(37 875)	-	-	-	75 750	
	5572	за 2023г.	134 969	7 220	-	(28 565)	-	-	-	113 625	
займы	5553	за 2024г.	75 000	175 000	-	(20 000)	-	-	-	230 000	
	5573	за 2023г.	20 000	55 000	-	-	-	-	-	75 000	
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	470 382	13 213 937	-	(13 148 296)	-	-	-	536 023	
	5580	за 2023г.	822 326	11 434 577	-	(11 786 521)	-	-	-	470 382	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	149 089	5 375 590	-	(5 321 332)	-	-	-	203 347	
	5581	за 2023г.	132 702	4 071 161	-	(4 054 773)	-	-	-	149 089	
авансы полученные	5562	за 2024г.	110 697	6 626 295	-	(6 643 792)	-	-	-	93 200	
	5582	за 2023г.	153 968	5 446 321	-	(5 489 592)	-	-	-	110 697	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	34 646	750 736	-	(659 682)	-	-	-	125 700	
	5563	за 2023г.	82 690	1 502 824	-	(1 550 868)	-	-	-	34 646	
кредиты	5564	за 2024г.	41 987	456 438	-	(429 330)	-	-	-	72 095	
	5584	за 2023г.	310 840	392 301	-	(661 154)	-	-	-	41 987	
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	133 963	1 878	-	(94 160)	-	-	-	41 681	
	5586	за 2023г.	142 126	21 971	-	(30 134)	-	-	-	133 963	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2024г.	659 007	13 388 937	-	(13 206 171)	-	-	-	841 773	
	5570	за 2023г.	977 295	11 496 797	-	(11 815 086)	-	-	-	659 007	

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
Романов Андрей  
Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2025 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	4 382 508	3 651 895
Расходы на оплату труда	5620	550 741	490 447
Отчисления на социальные нужды	5630	144 866	127 075
Амортизация	5640	79 778	73 422
Прочие затраты	5650	87 871	114 636
Итого по элементам фактической себестоимости проданных товаров	5665	5 245 764	4 457 475
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(520)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	34 606
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 245 244	4 492 081

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



Руководитель

(подпись)

Романов Андрей

Евгеньевич

(расшифровка подписи)

18 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	-	-	-	-	-



Руководитель  
\_\_\_\_\_ (подпись)

Романов Андрей  
Евгеньевич  
\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

18 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель  
\_\_\_\_\_ (подпись)

Романов Андрей  
Евгеньевич  
\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

18 февраля 2025 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	4 223
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	2 292
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	1 931
Бюджетные кредиты - всего					
			за 2024г.		
			за 2023г.		
в том числе:					
			за 2024г.		
			за 2023г.		



Руководитель  
Романов Андрей  
Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2025 г.