ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

ООО «Торгово-производственная компания»

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-производственная компания»;

Сокращенное наименование: ООО «ТПК»;

Юридический адрес: Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-производственная компания»
(далее – «Общество»): Российская Федерация, г. Калининградская обл., г. Светлогорск, ул. Железнодорожная, д. 21, офис 2.

ИНН: **3917049813** КПП: **391701001** Почтовый адрес Общества: Российская Федерация, г. Калининградская обл., г. Светлогорск, ул. Железнодорожная, д. 21, офис 2.

Регистрация Общества:

04.06.2018 года ООО «ТПК» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером **1183926014766**.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 1 по Калининградской области

Уставный капитал Общества на 31.12.2024 равен размеру 10 000 рублей.

Участник общества:

- Вартанян Мгер Георгиевич с 02.11.2022 г. – 100%

Среднесписочная численность работающих за 2023 год – 128 человек, за 2024 – 137 человек

Основные виды деятельности Общества в 2024 году:

- производство продукции (сырья и ингредиентов пищевой промышленности);
- торговля оптовая.

Общество является резидентом Особой экономической зоны в Калининградской области реализующим инвестиционный проект «Организация производства сырья и ингредиентов для пищевой промышленности» (Свидетельство о внесении в Единый реестр резидентов Особой экономической зоны в Калининградской области от 16 августа 2018 года регистрационный номер 18425) и ведет раздельный учет по инвестиционной деятельности и прочей.

Единоличный исполнительный орган Общества:

- По 26.08.2024 - Директор Ноздрачев Артем Борисович на основании Решения единственного участника №6 от 11.08.2023г.
- С 27.08.2024 - Генеральный директор Вартанян Мгер Георгиевич на основании Решения единственного участника №10 от 26.08.2024г..

Ведение бухгалтерского учета в ООО «ТПК» осуществляется бухгалтерской службой возглавляемой главным бухгалтером.

Информация о связанных сторонах Общества, а также осуществленных с ними операциях.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Вид операций	Объем операций каждого вида за отчетный период Тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2024 г., Тыс. руб.
1	*ООО «СИБТЕХАКС»*	*ООО «ТПК» - заимодавец* *ООО «СИБТЕХАКС»-заемщик*	*Договор займа № 06-04 от 06.04.2022*	Выдано/погашено 0 / 26 250	0
			Договор займа № 06-07 от 06.07.2022	Выдано/погашено 0 / 23 470	0
			Договор займа 14-02 от 14.02.2023	Выдано/погашено 0 / 32 145	0
			Договор займа 20-06 от 20.06.2024	Выдано/погашено 5 400 / 4 900	500
		ООО «ТПК» - заемщик *ООО «СИБТЕХАКС»-заимодавец*	*Договор займа 30-07 от 30.07.2024*	Получено/погашено 10 000 / 20 000	10 000

		ООО «ТПК» - арендатор *ООО «СИБТЕХАКС»- арендодатель*	*Договор аренды №88 от 15.01.2020*	Начислено/уплачено 225 / 200	25
			Договор аренды автопогрузчика от 01.11.2020	Начислено/уплачено 96 / 64	32
			Договор аренды нежилого помещения от 01.07.2021	Начислено/уплачено 1258 / 839	419
2	*ООО «СПО-Балтика»*	*ООО «ТПК» - арендатор* *ООО «СПО-Балтика» - арендодатель*	*Договор аренды*	Начислено/уплачено 6 238 / 9 721	11 842

Бенефициаром является Вартанян Мгер Георгиевич – 25.05.1965 г.р.

В 2024 году производили выплату дивидендов в размере 132 941 тыс.руб по решениям единственного участника:

- б/н от 13.03.2023 в сумме 44 706 тыс.руб.

- б/н от 03.06.2024 в сумме 36 470 тыс.руб.

-№11 от 02.09.2024 в сумме 51 765 тыс.руб.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу (директор, финансовый директор Директор, Генеральный директор, Финансовый директор, Заместитель директора по коммерческим вопросам (закупки и логистика), Заместитель директора (по качеству), Заместитель директора по коммерческим вопросам (продажи), Заместитель директора по управлению персоналом, Заместитель директора (по производственным вопросам):

	(тыс. руб.)	2023г	2024г
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	6 109,72	10 039,6
2	Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и фонды	595,37	878,33

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТПК» сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности».

Учетная политика Общества на 2024 г., утверждена приказом от 30.12.2022 № 1УП, подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

2.1. Организационные аспекты учетной политики

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой возглавляемой главным бухгалтером.

Форма учета, автоматизированная с применение программы 1С:Предприятие 8.3

Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные программой 1С:Предприятие 8.3, в связи с автоматизированным способом учета.

Применяются унифицированные формы первичных документов и разработанные Обществом самостоятельно.

2.2. Методологические аспекты учетной политики

Учёт и оценка основных средств

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта (периода, в течение которого использование объекта основных средств способно приносит доход), нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта, а так же технической документации.

При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету срок их полезного использования устанавливается приказом руководителя Общества.

Переоценка основных средств не производится.

Активы стоимостью не более 100 000 рублей, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.), отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Материалы

Принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости.

Затраты незавершенного производства

Незавершенное производство на отчетную дату оценивается по фактической производственной себестоимости.

Оценка дебиторской задолженности.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на 31 декабря.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, согласно методики утвержденной в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Доходы

К доходам от обычных видов деятельности относится:

- производство продукции (сырья и ингредиентов пищевой промышленности);
- торговля оптовая.

Для раздельного учета доходов от реализации продукции (работ, услуг) собственного производства и товаров по основным видам деятельности в соответствии с характером отражаемых операций на счете 90.01 «Выручка»» ведется аналитика:

- Выручка от реализации продукции собственного производства:

в тыс.руб

2022	2023	2024
1 614 903	1 911 407	2 301 096

- Выручка от торговых операций:

тыс. руб.

2022	2023	2024
427 716	433 491	784 013

Остальные доходы являются прочими доходами.

Прочие доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах развернуто.

Расходы

Учет затрат по обычным видам деятельности ведется на счете 20 «Основное производство» и счете 26 «Общехозяйственные расходы».

При формировании расходов по обычным видам деятельности организация обеспечивает их группировку по следующим элементам и статьям:

Элементы расходов	**Статья затрат**
Амортизация	Амортизация
Расходы на оплату труда	Оплата труда
Отчисления на социальные нужды	Страховые взносы (соц. отчисления)
Материальные затраты	Материальные затраты производственные Затраты на ремонт, тех осмотр и запасные части техники Топливо Прочие материальные затраты
прочие затраты	Прочие затраты

Общехозяйственные расходы не включаются в фактическую себестоимость продукции и ежемесячно в полной сумме списываются со счета 26 "Общехозяйственные расходы" в дебет счета 90 "Продажи".

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы получены Обществом от сдачи имущества в аренду, от продажи прочего имущества. Информация о прочих доходах приведена по стр. 2320, 2340 Отчета о финансовых

результатах. В составе стр. 2340 «Прочие доходы» в сумме 175 416 тыс.руб- за 2024г, в сумме 161 364 тыс.руб. – за 2023г.

Наименование статьи	2023	2024
курсовые разницы, отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	28 133	25 892
доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	226	25 276
резервы по сомнительным долгам	87 326	94 530
субсидии	3 603	21 844
прочие доходы	42 076	7 874
Итого: прочие доходы стр 2340	**161 364**	**175 416**

Информация о прочих расходах приведена по стр. 2330, 2350 Отчета о финансовых результатах. В составе стр. 2350 «Прочие расходы» в сумме 188 605 тыс.руб.-за 2024г, в сумме 177644 тыс.руб –за 2023г

Наименование статьи	2023	2024
услуги банков	4 0000	7 640
резервы по сомнительным долгам –	87 197	97 305
отклонение курса продажи ин валюты от ЦБ	8 490	12 268
курсовые разницы	26 329	27 974
расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	227	25 525
прочие расходы	51 401	17 893
Итого: прочие расходы стр 2350	**177 644**	**188 605**

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

К расходам будущих периодов относятся:

- программы для ЭВМ;
- прочие расходы.

Списание таких расходов производится равномерно по месяцам в течение срока использования.

Существенность допущенной ошибки

Уровень существенности ошибок и показателей определяется организацией в каждом конкретном случае с учетом как количественных, так и качественных факторов. Количественные критерии уровня существенности установляются организацией в следующих размерах: существенной считается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими подобными ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению строки бухгалтерского баланса не менее 10 процентов.

Оценочные обязательства

Резерв по сомнительным долгам

Основанием для создания резерва по сомнительным долгам являются результаты инвентаризации дебиторской задолженности на последний день отчетного периода. Размер резерва определяется отдельно в отношении каждого должника. Оцениваются его реальное финансовое положение и вероятность погашения задолженности. Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете формируется следующим образом:

- определяется задолженность контрагентов, которая не была погашена в сроки, определенные договорами, и не обеспечена необходимыми гарантиями (сомнительные долги);
- отдельно по каждому сомнительному долгу определяется сумма, на которую необходимо создать резерв, в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Используется экспертный способ: при этом способе резерв по сомнительным долгам создается по каждому сомнительному долгу в сумме, которая, по мнению организации, не будет погашена в срок. Для расчета резерва сумма долга учитывается с НДС

в тыс.руб

2022	2023	2024
80 653	80 524	83 299

Резерв на оплату отпусков

Оценочные обязательства, признанные в связи с предстоящей оплатой отпусков, отражаются в бухгалтерском учете на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» (п. 8 ПБУ 8/2010). Создание и увеличение оценочного обязательства показывается по кредиту счета, а использование и уменьшение в связи с избыточностью признанных сумм - по дебету.

в тыс.руб

2022	2023	2024
3 311	9 318	10 283

Резерв под обесценение запасов

Резерв под обесценение запасов отражается на счете 14. При его формировании признается расход текущего периода и делается проводка по кредиту счета 14 в корреспонденции со счетом учета расходов

в тыс.руб

2022	2023	2024
2 258	5 545	1 262

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Налог на прибыль

Для исчисления налога на прибыль Общество применяет метод начисления Учет расчетов по налогу на прибыль: (в соответствии с ПБУ №18/02 от 19.11.02) в тыс.руб.

Постоянная Разница	Ставка %	Постоянный налоговый расход	Изменение налогооблагаемых временных разниц	Отложенное налоговое обязательство ОНО	Изменение вычитаемых временных разниц	Ставка, %	Отложенные налоговые активы ОНА
9930	20	1986	3070	614	2240	20	448

Налоговая прибыль за 2024 год составила 629 890 тыс. руб. Так как Общество является резидентом Калининградской области, имеет льготу по налогу на прибыль – ставка 10% (для реализации инвестиционного проекта), то для исчисления налога на прибыль налоговая база за 2024 год составила:

По ставке 10% - 426 664 тыс.руб.

По ставке 20% - 203 226 тыс.ру.

-Текущий налог на прибыль (426 664*10%)+(203 226*20%)= 83 312 тыс.руб.

- Отложенный налог на прибыль 166 тыс.руб

- Расход по налогу на прибыль составил 83 478 тыс.руб.

- Условный расход по налогу на прибыль – 123 479 тыс.руб.

- Постоянный налоговый расход 1 986 тыс.руб.

По данным бухгалтерского учета получена прибыль до налогообложения в сумме 617 394 тыс. руб.

Чистая прибыль составила 533 916 тыс.рублей

Другие налоги

Для целей налогообложения налогом на добавленную стоимость (НДС) Общество признает выручку от продажи по мере отгрузки (передачи) товаров(работ, услуг, имущественных прав).

Кредиторская задолженность по налогу на добавленную стоимость по состоянию по состоянию на 31.12.2023г.– 69 807 тыс.руб.,по состоянию на 31.12.2024г.– 90 726 тыс.руб.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1 Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2024 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев).

Денежных эквивалентов нет.

3.2. Раскрытие информации о рисках

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

3.3. Финансовые риски

Рыночные риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть следующие риски:

- неблагоприятное изменение цен на товары, работы услуги;
- неблагоприятное изменение валютных курсов;
- риск роста процентных ставок.

Общество подвержено валютным рискам в части операций, деноминированных в иностранных валютах, включая транзакционные риски, связанные с доходами и расходами по операциям, осуществляемым в иностранных валютах, а также риски признания отрицательных курсовых разниц по активам и обязательствам, выраженным в иностранных валютах.

Вследствие возможного ухудшения конъюнктуры денежных рынков, Общество подвержено рискам неблагоприятного изменения процентных ставок по кредитным обязательствам с плавающей процентной ставкой. При этом вероятность возникновения процентного риска оценивается на текущий момент как невысокая.

Кредитные риски

Кредитных рисков, связанных с неблагоприятными последствиями неисполнения другими организациями обязательств по предоставленным займам и выданным поручительствам нет.

Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Налоговые риски

Существуют факторы и события, которые могут привести к дополнительной уплате налогов, страховых взносов, таможенных пошлин и других обязательных платежей вызывающие налоговый риск:

- изменение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах,
- изменение отраслевого законодательства,
- финансовое состояние организации и ее контрагентов.

Общество оценивает налоговый риск в связи с имеющими место факторами и событиями как средний.

3.4 Прочие виды рисков

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

• изменение налогового законодательства;

• изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;

• изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Страховые и региональные риски

Страховые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Страховые и региональные риски, связанны с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

4. ***ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ:***

Событий после отчетной даты, которые необходимо отразить в отчетности, нет.

Руководитель М.Г. Вартанян

Дата: 25.03.2025

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	1 497	(180)	-	-	-	(300)	-	-	-	1 497	(480)
	5110	за 2023г.	900	-	597	-	-	(180)	-	-	-	1 497	(180)
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	597	-	-	-	-	(119)	-	-	-	597	(119)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	900	-	-	-	-	(180)	-	-	-	900	(180)

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	9	(5)	-	-	-	-	9	(5)
	5150	за 2023г.	9	(4)	-	-	-	(1)	9	(5)
в том числе: ТУ 288 "КУльтуры орехоплодные и ядра орехов фасова"	5141	за 2024г.	9	(5)	-	-	-	-	9	(5)
	5151	за 2023г.	9	(4)	-	-	-	(1)	9	(5)

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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	597	-	(597)	-
в том числе: Специализированное программное обеспечение для развертывания Microsoft Exchange на корпоративном сер	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	597	-	(597)	-

Руководитель _____ **Вартанян Мгер Георгиевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	162 366	(42 139)	73 756	(10 719)	5 794	(31 747)	-	-	-	225 403	(68 093)
	5210	за 2023г.	103 911	(27 506)	64 444	(5 989)	3 992	(18 625)	-	-	-	162 366	(42 139)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	119 563	(31 438)	64 448	(10 444)	5 552	(19 090)	-	-	-	173 568	(44 977)
	5211	за 2023г.	74 747	(25 829)	50 469	(5 653)	3 656	(9 265)	-	-	-	119 563	(31 438)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	181 076	57 062	(21 515)	(61 880)	154 743
	5250	за 2023г.	7 472	238 997	(949)	(64 444)	181 076
в том числе: Автоматическая линия по производству обоев с полимерным покрытием торговой марки "Emerson and Renwic	5241	за 2024г.	17 240	-	-	-	17 240
	5251	за 2023г.	-	17 240	-	-	17 240
Автоматическая линия по производству проката и обоев с полимерным покрытием. Производитель "Emerson	5242	за 2024г.	13 556	-	-	-	13 556
	5252	за 2023г.	-	13 556	-	-	13 556
Сети газоснабжения в п. Акулово. Год выпуска 2011. Инвентарный номер 194.	5243	за 2024г.	4 173	-	-	-	4 173
	5253	за 2023г.	-	4 173	-	-	4 173
Трансформаторная подстанция. Год выпуска 2011. Инвентарный номер 105.	5244	за 2024г.	4 157	-	-	-	4 157
	5254	за 2023г.	-	4 157	-	-	4 157
Сети электроснабжения п. Акулово. От ТП 6309 на 5 км ЛЭП 15 кВт с опорами. Год выпуска 2011. Инвента	5245	за 2024г.	3 977	-	-	-	3 977
	5255	за 2023г.	-	3 977	-	-	3 977
Печь дожига 2. Год выпуска 2003. Инвентарный номер 205	5246	за 2024г.	3 405	-	-	-	3 405
	5256	за 2023г.	-	3 405	-	-	3 405
Коммуникации для 2 линии. Год выпуска 2016. Инвентарный номер 201	5247	за 2024г.	2 864	-	-	-	2 864
	5257	за 2023г.	-	2 864	-	-	2 864
Лабораторная установка. Год выпуска 1995. Инвентарный номер 207	5248	за 2024г.	2 688	-	-	-	2 688
	5258	за 2023г.	-	2 688	-	-	2 688
Машина для упаковки рулонов, модель TVA 130-2. Производитель B&B-MAF GmbH & Co.KG. Год выпуска 2013.	5249	за 2024г.	2 633	-	-	-	2 633
	5259	за 2023г.	-	2 633	-	-	2 633
Подъездная дорога. Год выпуска 2011. Инвентарный номер 106		за 2024г.	2 582	-	-	-	2 582
		за 2023г.	-	2 582	-	-	2 582
Технологическая линия по производству краски пластизольной. Год выпуск 2009. Инв.ном. 179		за 2024г.	8 650	-	-	-	8 650
		за 2023г.	-	8 650	-	-	8 650
ШАРОВАЯ МЕЛЬНИЦА "G7" (Сер. № DE000149643-240244-ML3530, 2024 г.в.)		за 2024г.	-	16 377	-	-	16 377
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ШАРОВАЯ МЕЛЬНИЦА "G7" (Сер. № DE000149643-240244-ML3570, 2024 г.в.)		за 2024г.	-	16 377	-	-	16 377
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Здание, пос. Акулово, д. 33, пом. I из 3, площадью 2321,2 кв.м., КН: 39:07:030301:211		за 2024г.	9 574	-	-	-	9 574
		за 2023г.	-	9 574	-	-	9 574
Здание, пос. Горино, пом. II из Б, площадью 1268,7 кв.м., КН: 39:07:050006:197		за 2024г.	3 978	-	-	-	3 978
		за 2023г.	-	3 978	-	-	3 978
Здание, пос. Акулово, д. 33, пом. II из 3, площадью 3022,9 кв.м., КН: 39:07:030301:210		за 2024г.	9 746	-	-	-	9 746
		за 2023г.	-	9 746	-	-	9 746
Здание, пос. Акулово, д. 33, пом. III из 3, площадью 3024,3 кв.м., КН: 39:07:030301:209		за 2024г.	12 474	-	-	-	12 474
		за 2023г.	-	12 474	-	-	12 474

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
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	11 563	11 571	11 571
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	6 975	6 975	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Вартанян Мгер Георгиевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	85 615	-	105 553	98 598	-	-	-	92 570	-
	5315	за 2023г.	51 420	-	39 395	5 200	-	-	-	85 615	-
в том числе: займы	5306	за 2024г.	85 615	-	105 553	98 598	-	-	-	92 570	-
	5316	за 2023г.	51 420	-	39 395	5 200	-	-	-	85 615	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	85 615	-	105 553	98 598	-	-	-	92 570	-
	5310	за 2023г.	51 420	-	39 395	5 200	-	-	-	85 615	-

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

Руководитель _____ **Вартанян Мгер Георгиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва 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.	495 464	(5 545)	489 919	5 849 823	(5 524 522)	9 747	(5 465)	X	820 765	(1 262)	819 503
	5420	за 2023г.	435 693	(2 258)	433 435	4 856 173	(4 796 402)	2 292	(5 579)	X	495 464	(5 545)	489 919
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	175 749	-	175 749	1 893 103	(1 615 579)	-	-	1 537 668	453 273	-	453 273
	5421	за 2023г.	85 201	-	85 201	1 499 623	(1 409 076)	-	-	1 261 527	175 749	-	175 749
Готовая продукция	5402	за 2024г.	204 432	(5 545)	198 887	1 537 551	(1 534 121)	9 747	(5 465)	4 335 850	207 861	(1 262)	206 599
	5422	за 2023г.	226 144	(2 258)	223 886	1 361 348	(1 383 061)	2 292	(5 579)	3 522 997	204 432	(5 545)	198 887
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	115 012	-	115 012	617 766	(573 691)	-	-	295 314	159 087	-	159 087
	5423	за 2023г.	123 693	-	123 693	468 772	(477 453)	-	-	253 682	115 012	-	115 012
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	96	-	96	-	(96)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	96	-	-	-	-	96	-	96
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	175	-	175	1 581 934	(1 581 564)	-	-	-	545	-	545
	5425	за 2023г.	-	-	-	1 383 933	(1 383 758)	-	-	-	175	-	175
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	219 470	(219 470)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	654	-	654	142 400	(143 054)	-	-	-	-	-	-
	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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Вартанян Мгер Георгиевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	501 716	(80 525)	346 869	-	(141 326)	-	(94 530)	-	74	80	707 413	(83 299)
	5530	за 2023г.	328 523	(80 653)	249 425	3	(77 726)	(3)	(87 361)	-	1 138	356	501 716	(80 525)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	319 386	(80 525)	251 366	-	(80 602)	-	(94 530)	-	-	-	490 150	(83 299)
	5531	за 2023г.	239 446	(80 653)	140 286	-	(60 346)	-	(87 361)	-	-	-	319 386	(80 525)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	123 082	-	92 561	-	(48 168)	-	-	-	-	-	167 474	-
	5532	за 2023г.	82 344	-	54 662	3	(13 923)	(3)	-	-	-	-	123 082	-
Прочая	5513	за 2024г.	59 248	-	2 942	-	(12 556)	-	-	-	74	80	49 788	-
	5533	за 2023г.	6 733	-	54 478	-	(3 457)	-	-	-	1 138	356	59 248	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	501 716	(80 525)	346 869	-	(141 326)	-	(94 530)	X	74	80	707 413	(83 299)
	5520	за 2023г.	328 523	(80 653)	249 425	3	(77 726)	(3)	(87 361)	X	1 138	356	501 716	(80 525)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской 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.	297 138	1 064 282	-	(898 195)	-	-	-	-	463 225
	5571	за 2023г.	132 585	430 079	-	(265 526)	-	-	-	-	297 138
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	218 982	1 041 216	-	(875 736)	-	-	-	-	384 462
	5572	за 2023г.	89 632	369 858	-	(240 508)	-	-	-	-	218 982
займы	5553	за 2024г.	62 832	20 000	-	(17 832)	-	-	-	-	65 000
	5573	за 2023г.	18 276	60 221	-	(15 665)	-	-	-	-	62 832
прочая	5554	за 2024г.	15 324	3 066	-	(4 627)	-	-	-	-	14 726
	5574	за 2023г.	24 677	-	-	(9 353)	-	-	-	-	15 324
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	183 260	66 447	38 298	(134 610)	-	-	74	80	153 549
	5580	за 2023г.	118 011	125 760	13 758	(75 639)	(124)	-	1 138	356	183 260
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	52 303	34 039	25	(42 494)	-	-	-	-	43 873
	5581	за 2023г.	32 811	44 348	-	(24 739)	(124)	-	9	-	52 303
авансы полученные	5562	за 2024г.	41 253	2 225	-	(38 170)	-	-	-	-	5 308
	5582	за 2023г.	7 172	38 269	-	(4 188)	-	-	-	-	41 253
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	71 874	26 899	-	-	-	-	74	-	98 846
	5583	за 2023г.	46 914	24 086	-	(505)	-	-	1 023	356	71 874
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	36 977	(36 977)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	12 118	(12 118)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	1 296	(1 296)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	1 700	2 000	1 640	(5 340)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	17 830	3 285	-	(15 673)	-	-	-	80	5 522
	5586	за 2023г.	29 414	17 057	-	(28 748)	-	-	106	-	17 830
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	480 398	1 130 729	38 298	(1 032 805)	-	X	74	80	616 774
	5570	за 2023г.	250 596	555 839	13 758	(341 165)	(124)	X	1 138	356	480 398

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 _____ **Вартанян Мгер Георгиевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 043 354	1 673 008
Расходы на оплату труда	5620	129 620	87 492
Отчисления на социальные нужды	5630	14 876	10 395
Амортизация	5640	32 048	18 806
Прочие затраты	5650	253 253	161 987
Итого по элементам	5660	2 473 151	1 951 688
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(47 778)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	30 776
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 425 373	1 982 464

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

Руководитель _____ **Вартанян Мгер Георгиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 318	9 869	(8 815)	(90)	10 282

Руководитель _____ **Вартанян Мгер Георгиевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	94 198	13 382	13 382
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Вартанян Мгер Георгиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.