

Изменения к бухгалтерскому отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

с.1

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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	350	(216)	-	(70)	-	350	(286)
	5110	за 2023 г.	370	(166)	(20)	(70)	-	350	(216)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024 г.	350	(216)	-	(70)	-	350	(286)
	5111	за 2023 г.	370	(166)	(20)	(70)	-	350	(216)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 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	-	-	20
в том числе:	5131	-	-	20

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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



Руководитель
Вельдякин Евгений Федорович
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

14

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	333 638	(150 392)	53 508	-	-	(32 430)	-	-	387 146	(182 822)
	5210	за 2023 г.	300 399	(109 250)	43 454	(10 215)	4 457	(45 599)	-	-	333 638	(150 392)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024 г.	248 856	(122 693)	30 233	-	-	(24 178)	-	-	279 090	(146 872)
	5211	за 2023 г.	222 807	(87 848)	26 049	-	-	(34 844)	-	-	248 856	(122 693)
Земельные участки	5202	за 2024 г.	221	-	-	-	-	-	-	-	221	-
	5212	за 2023 г.	221	-	-	-	-	-	-	-	221	-
Сооружения	5203	за 2024 г.	605	(533)	-	-	-	(12)	-	-	605	(546)
	5213	за 2023 г.	605	(448)	-	-	-	(65)	-	-	605	(533)
Здания	5204	за 2024 г.	24 082	(6 590)	-	-	-	(1 535)	-	-	24 082	(8 125)
	5214	за 2023 г.	24 082	(5 054)	-	-	-	(1 535)	-	-	24 082	(6 590)
Транспортные средства	5205	за 2024 г.	50 079	(14 867)	21 864	-	-	(5 885)	-	-	71 943	(20 752)
	5215	за 2023 г.	43 391	(11 500)	16 903	(10 215)	4 457	(7 824)	-	-	50 079	(14 867)
Офисное оборудование	5206	за 2024 г.	2 569	(1 186)	1 411	-	-	(422)	-	-	3 980	(1 608)
	5216	за 2023 г.	2 068	(844)	501	-	-	(342)	-	-	2 569	(1 186)
Другие виды основных средств	5207	за 2024 г.	7 226	(4 522)	-	-	-	(397)	-	-	7 226	(4 920)
	5217	за 2023 г.	7 226	(3 554)	-	-	-	(968)	-	-	7 226	(4 522)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023 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 в том числе:	5240	за 2024 г.	14 125	100 989	(29 455)	(53 508)	32 150
	5250	за 2023 г.	-	62 144	(4 566)	(43 454)	14 125
Линия механизации подачи сырья в ЦЖиф 2	5241	за 2024 г.	5 150	933	-	(6 084)	-
	5251	за 2023 г.	-	5 150	-	-	5 150
Весовая №2	5242	за 2024 г.	8 974	821	-	(9 795)	-
	5252	за 2023 г.	-	8 974	-	-	8 974
Предварительная очистка и калибровка ПЦ	5243	за 2024 г.	-	14 791	-	-	14 791
	5253	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Оптический сортировщик ПЦ	5244	за 2024 г.	-	17 359	-	-	17 359
	5254	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Доосушение ЛДС ЦЖиф2	5245	за 2024 г.	-	4 180	-	(4 180)	-
	5255	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сервер DELL	5246	за 2024 г.	-	1 309	-	(1 309)	-
	5256	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сх участок фасовки, погрузки	5247	за 2024 г.	-	7 784	-	(7 784)	-
	5257	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Машина фасовки в лайнер-бэги (Жираф2)	5248	за 2024 г.	-	1 360	-	(1 360)	-
	5258	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Термотрансферный принтер Toshiba V-EX4T2, 300 dpi, USB, LAN	5249	за 2024 г.	-	423	-	(423)	-
	5259	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект спирального транспортера СТ-125 (16,65м, ПВХ, 2.2кВт, с ПЧ)		за 2024 г.	-	213	-	(213)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Погружник телескопический MANITOU M1 25 D / (16,65м, ПВХ, 2.2кВт, с ПЧ)		за 2024 г.	-	2 075	-	(2 075)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Шкаф ПЩУ		за 2024 г.	-	332	-	-	-
		за 2023 г.	-	-	332	-	-
Автомобиль LADA GRANTA VIS VIN X6D234900R1019962		за 2024 г.	-	1 251	-	(1 251)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA GRANTA VIS VIN X6D234900R1019955		за 2024 г.	-	1 251	-	(1 251)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фурун изотермический DAEWOO Novus EA67712V2R0000042		за 2024 г.	-	8 643	-	(8 643)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фурун изотермический DAEWOO Novus EA67712V2R0000043		за 2024 г.	-	8 643	-	(8 643)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Платформа уравнительная STL 2025 с поворотной аппарелью (синий RAL 5005) №1		за 2024 г.	-	365	-	-	-
		за 2023 г.	-	-	365	-	-
Герметизатор проема STL S-3434, занавесочный со складной рамой №1		за 2024 г.	-	111	-	-	-
		за 2023 г.	-	-	111	-	-
Платформа уравнительная STL 2025 с поворотной аппарелью (синий RAL 5005) №2		за 2024 г.	-	365	-	-	-
		за 2023 г.	-	-	365	-	-
Герметизатор проема STL S-3434, занавесочный со складной рамой №2		за 2024 г.	-	111	-	-	-
		за 2023 г.	-	-	111	-	-
Фасовочная машина для мягких контейнеров		за 2024 г.	-	2 567	-	-	-
		за 2023 г.	-	-	2 567	-	-

	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.
Компрессорная 4	-	-	1 521	-	-	-	-	-	-	(1 521)
Стеллаж №1 Склад №7 секция ПТ 2023г.	-	-	8 362	-	-	-	-	-	-	(8 362)
Серверная платформа Gigabyte R281-3C1	-	-	246	-	-	-	-	-	-	(246)
Паллетоупаковщик HL-1500 NEW	-	-	501	-	-	-	-	-	-	(501)
Погрузчик телескопический MANITOU MT-X	-	-	268	-	-	-	-	-	-	(268)
Нория Н-5 (2023г.)	-	-	6 302	-	-	-	-	-	-	(6 302)
Конвейер ленточный КП-300 (L=19,68м)	-	-	668	-	-	-	-	668	-	-
Конвейер ленточный КП-300 (L=17,28м)	-	-	460	-	-	-	-	460	-	-
Дозатор весовой с электроприводом БИГ-БАГ	-	-	428	-	-	-	-	428	-	-
Электрический погрузчик HELI CPD15 05015DK1119	-	-	500	-	-	-	-	500	-	-
Конвейер (транспортёр) скребковый К-50 (20м)	-	-	1 599	-	-	-	-	-	-	(1 599)
Циклелер электрический самоходный SIBLINE (сопровождается)	-	-	592	-	-	-	-	-	-	(592)
Нория Н-5 №2 (2023г.)	-	-	212	-	-	-	-	-	-	(212)
Нория Н-5 №3 (2023г.)	-	-	335	-	-	-	-	335	-	-
Нория Н-5 №4 (2023г.)	-	-	335	-	-	-	-	335	-	-
Дозатор весовой с электроприводом ДТВ 30 (100)-1,0-1Б-Э-0-0	-	-	335	-	-	-	-	335	-	-
Конвейер (транспортёр) КСТ-С.08.060.2.Х.72000.2.2	-	-	404	-	-	-	-	404	-	-
Компрессор винтовой Enger HC-45DT	-	-	597	-	-	-	-	597	-	-
Кабина для сушки CS-2500-KR	-	-	575	-	-	-	-	-	-	(575)
Транспортёр ковшовый цепной Z-типа №1	-	-	4 643	-	-	-	-	-	-	(4 643)
Транспортёр ковшовый цепной Z-типа №2	-	-	1 014	-	-	-	-	-	-	(1 014)
Транспортёр ковшовый цепной Z-типа №3	-	-	1 014	-	-	-	-	-	-	(1 014)
Принтер (датар) для нанесения торг инф на упаковку LINX TT750	-	-	1 014	-	-	-	-	-	-	(1 014)
Пресс ударно-механический УМП-50	-	-	361	-	-	-	-	-	-	(361)
Фурун изотермический DAEWOO 7712N-0000010-02	-	-	1 597	-	-	-	-	-	-	(1 597)
Весы ВТА-30-Д-1	-	-	9 351	-	-	-	-	-	-	(9 351)
Автоматизированная система управления взвешиванием (АСУВ 41РВ23)	-	-	433	-	-	-	-	433	-	-
	-	-	70	-	-	-	-	70	-	-

	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Анализатор инфракрасный ИНФРАСКАН-3150				2 279		(2 279)
Прицеп НЕФАЗ 8660 X1F856000N6005162				1 250		(1 250)
Газовый анализатор Охуваву М+ і О2				157		(157)

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260				597
в том числе:					597
Бункер хранения легкой примеси	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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	24 005
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	13 469	15 029	181 445
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	196 745	196 745	-
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	33 889	42 873	59 156
	5287	-	-	-



Вельдичкин Евгений
Федорович
(подпись)
(расшифровка подписи)

Руководитель

26 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		
			первоначальная стоимость		накопленная корректировка		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5315	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5306	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5316	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5300	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - Итого	5310	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

22

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:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



**Вельдякин Евгений
Федорович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

26 марта 2025 г.

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	438 064	-	438 064	1 574 296	(1 713 166)	-	X	299 194	-	299 194	
	5420	за 2023 г.	179 988	-	179 988	1 841 736	(1 583 660)	-	X	438 064	-	438 064	
в том числе:													
	5401	за 2024 г.	124 528	-	124 528	949 450	(17 439)	-	(977 976)	78 564	-	78 564	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2023 г.	72 192	-	72 192	1 233 822	(11 492)	-	(1 169 994)	124 528	-	124 528	
	5402	за 2024 г.	83 425	-	83 425	19	(1 203 182)	-	1 172 452	52 713	-	52 713	
Готовая продукция	5422	за 2023 г.	35 228	-	35 228	26	(1 128 187)	-	1 176 357	83 425	-	83 425	
	5403	за 2024 г.	17 682	-	17 682	87 059	(48 536)	-	(33 519)	22 687	-	22 687	
Товары для перепродажи	5423	за 2023 г.	14 909	-	14 909	143 246	(85 476)	-	(54 997)	17 682	-	17 682	
	5404	за 2024 г.	24 000	-	24 000	-	(73 008)	-	49 637	629	-	629	
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2023 г.	34	-	34	-	(39 519)	-	63 485	24 000	-	24 000	
	5405	за 2024 г.	188 430	-	188 430	201 503	(5 993)	-	(239 340)	144 600	-	144 600	
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2023 г.	57 625	-	57 625	200 696	(25 683)	-	(44 208)	188 430	-	188 430	
	5406	за 2024 г.	-	-	-	336 265	(365 010)	-	28 745	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5426	за 2023 г.	-	-	-	283 945	(293 303)	-	-	-	-	-	
	5507	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2023 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	14 850	40 732	25 707
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	14 850	40 732	25 707
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Вельдяйкин Евгений
Федорович
(расшифровка подписи)

Руководитель

26 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2023 г.	230 947	(30)	219 980	6	(132 043)	-	-	-	-	374	2 440	321 704	-	-	-	-
	5510	за 2024 г.	465 507	(2 866)	162 091	8	(398 265)	-	-	-	-	-	1 605	230 947	-	-	-	(30)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	151 788	(30)	132 093	-	(49 476)	-	-	-	-	-	-	234 407	-	-	-	-
	5531	за 2023 г.	233 216	(2 866)	72 621	1	(154 048)	-	-	-	-	-	-	151 788	-	-	-	(30)
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	68 459	-	75 321	-	(59 638)	-	-	-	-	-	-	68 459	-	-	-	-
	5532	за 2023 г.	199 859	-	68 407	6	(199 808)	-	-	-	-	-	-	3 156	-	-	-	-
	5513	за 2024 г.	10 699	-	12 566	6	(22 929)	-	-	-	-	-	-	10 699	-	-	-	-
Прочая	5533	за 2023 г.	32 432	-	21 064	7	(44 409)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2023 г.	230 947	(30)	219 980	6	(132 043)	-	-	-	-	-	-	321 704	-	-	-	-
	5500	за 2024 г.	465 507	(2 866)	162 091	8	(398 265)	-	-	-	-	-	-	230 947	-	-	-	(30)

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	-	-	199	169	2 988	122
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	30	-	2 866	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	169	169	122	122
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло						
				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 5571	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:												
кредиты	5552 5572	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024 г. за 2023 г.	708 829 488 463	716 687 1 537 202	59 340 38 475	(1 040 344) (1 356 842)	(14) (73)	374 -	2 440 1 605	447 311 708 829		
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2024 г. за 2023 г.	61 487 49 395	6 877 46 152	1 939 2 914	(39 360) (36 900)	(5) (65)	- -	- -	30 647 61 487		
авансы полученные	5562 5582	за 2024 г. за 2023 г.	176 821 14 039	46 435 176 384	- -	(174 618) (13 593)	(9) (8)	- -	- -	176 821 8 656		
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2024 г. за 2023 г.	4 580 82 565	4 445 3 901	60 -	(3 201) (83 483)	- -	- -	- -	4 580 346 406		
кредиты	5564 5584	за 2024 г. за 2023 г.	451 618 335 653	650 066 1 288 906	57 351 35 085	(812 630) (1 208 026)	- -	- -	- -	451 618 -		
займы	5565 5585	за 2024 г. за 2023 г.	- 14 311	12 000 9 164	43 -	(12 043) (10 534)	- -	- -	32 7	- 12 973		
прочая	5566 5586	за 2024 г. за 2023 г.	6 811 -	9 859 -	432 -	(2 797) -	- -	- -	- -	14 311 -		
	5567 5587	за 2024 г. за 2023 г.	- 708 829	- 716 687	- -	- (1 040 344)	- (14)	- -	- -	- 2 440	- 447 311	
Итого	5550 5570	за 2024 г. за 2023 г.	708 829 488 463	1 537 202 1 537 202	38 475 -	(1 356 842) -	(73) -	- -	1 605 -	708 829 30 647		

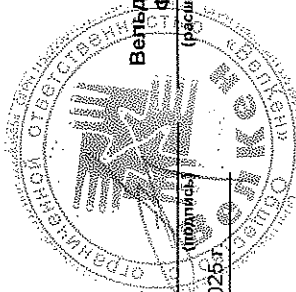
2/2

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель
Вельдякин Евгений Федорович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

26 марта 2025г.



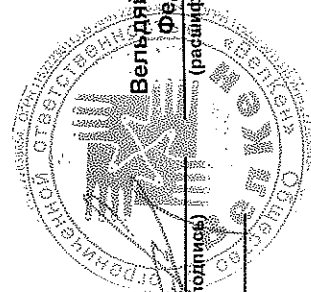
28

в. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	1 069 436	1 313 638
Расходы на оплату труда	5620	152 041	119 195
Отчисления на социальные нужды	5630	30 508	24 110
Амортизация	5640	32 500	45 669
Прочие затраты	5650	322 719	275 667
Итого по элементам	5660	1 607 204	1 778 279
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(205 740)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	92 906	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 700 110	1 572 539

Руководитель **Вельдрийкин Евгений Федорович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.



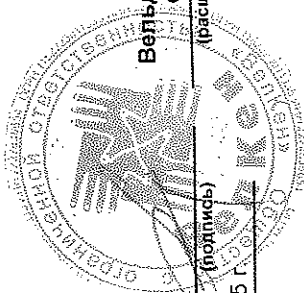
7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 443	15 187	(14 532)	-	6 098
в том числе:						
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	5701	5 443	15 187	(14 532)	-	6 098

Руководитель

26 марта 2025 г.

Вельдяйкин Евгений Федорович
(подпись)
(басшифровка подписи)



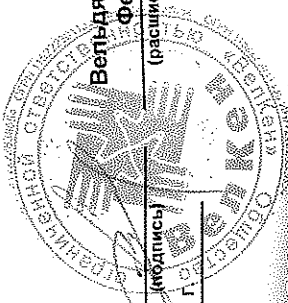
о. Обеспечение

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	234 403	151 783	230 684
в том числе:				
Залог в силу закона (товары и готовая продукция)	5801	234 401	151 783	230 684
Выданные - всего	5810	42 848	42 848	47 631
в том числе:				
Залог по договору (машины и оборудование)	5811	42 848	42 848	47 631

Руководитель

Вельдьякин Евгений Федорович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.



31

9. Государственная помощь

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



**Вельдяйкин Евгений
Федорович**
(рашифровка подписи)

Руководитель

26 марта 2025 г.

22

**Пояснения
к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2024 г.
и Отчету о финансовых результатах за 2024 г.
Общества с ограниченной ответственностью «ВелКен»**

10. Иная информация в составе Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

10.1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

10.1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ВелКен».

10.1.2. Сокращенное наименование: ООО «ВелКен»

10.1.3. Местонахождение: 656905, Алтайский край, г. Барнаул, проезд Южный, д.14Б.

10.1.4. Дата государственной регистрации и регистрационный номер – зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы России № 14 по Алтайскому краю, дата регистрации: 28 июля 2015 года, ОГРН 1152223011335, ИНН/КПП 222838654/222201001.

10.1.5. Сведения об уставном капитале.

Уставный капитал Общества на 31.12.2023 г. - 1 000 тыс. руб., оплачен полностью.

На 31.12.2023г. добавочный капитал составлял 170 000 тыс. руб. (вклад в имущество был денежными средствами), согласно общему собранию участников общества от 14.06.24г., было принято решение о возврате 30 000 тыс. руб. добавочного капитала.

На 31.12.2024г. добавочный капитал составляет 140 000 тыс. руб. (70 000 тыс. рублей от Вельдяйкина Е.Ф., 70 000 тыс. рублей от Кенигсберг А.Л.).

10.1.6. Краткие сведения об участниках Общества на 31.12.2024г.

Ф. И. О.	Занимаемые должности в ООО «ВелКен»
Вельдяйкин Евгений Федорович	Генеральный директор
Кенигсберг Александр Львович	

Бенефициарными владельцами на 31.12.2024г., являются:

-Кенигсберг А.Л. владеющий 50% доли в уставном капитале

-Вельдяйкин Е.Ф. владеющий 50% доли в уставном капитале.

10.1.7. Основные виды деятельности:

Вид деятельности	Код ОКВЭД
Производство прочих пищевых продуктов, не включенных в другие группировки	10.89

10.1.8. Информация об аудиторе Общества:

полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ОВК-Аудит»; член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ 12006116583).

10.1.9 Численность работающих на конец отчетного периода составила 244 человек.

Среднесписочная численность за 2023 год – 214 человек, за 2024 год – 222 человек.

10.1.10. Согласно положениям статьи 9 Устава Общества органами управления Общества являются:

1. Общее собрание участников.
2. Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

В соответствии с Уставом общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор.

С 27.07.2020 года Генеральным директором является Вельдяйкин Евгений Федорович (протокол внеочередного общего собрания участников № 14/07/2020 от 14.07.2020 г.)

В 2024 году по доверенности, выданной генеральным директором, может представлять интересы Общества в отношениях с российскими и иностранными лицами, заключать и подписывать от имени ООО «ВелКен» договоры, финансовые, кадровые и иные документы исполнительный директор.

В 2024 году участникам Общества дивиденды не начислялись.

10.1.11 Обществом применяется Общая Система Налогообложения (ОСН).

10.2. ОТРАЖЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ХОЗЯЙСТВЕННЫХ ОПЕРАЦИЙ В УЧЕТЕ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Числовые показатели выражены в тысячах российских рублей, если не указано иное. Детализация показателей годовой бухгалтерской отчетности представлена Обществом в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура бухгалтерской (финансовой) отчетности

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Бухгалтерский баланс

Отчет о финансовых результатах

Отчет об изменении капитала

Отчет о движении денежных средств

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

1. Нематериальные активы

2. Основные средства

3. Финансовые вложения

4. Запасы

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

6. Затраты на производство

7. Оценочные обязательства

8. Обеспечение обязательств

9. Государственная помощь

10. Иная информация в составе Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется программа 1С версия 8.3. УПП

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

С 2024 года организация применяет Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н. отражая последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" ретроспективно. Сумма корректировки относится на нераспределенную прибыль (убыток) (п. 52 ФСБУ 14/2022). В связи с первым применением ФСБУ 14/2022 в бухгалтерском балансе корректируются показатели на 31.12.2022г.

Учетная политика Общества как совокупность принципов, правил организации и технологии реализации способов ведения бухгалтерского учета разработана с целью формирования в учете и отчетности максимально полной, объективной и достоверной информации с учетом организационных особенностей. Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, своевременности, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности и сформирована исходя из допущений

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

Существенность бухгалтерской ошибки определяется в каждом конкретном случае исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Федеральном стандарте бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н "Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" (Зарегистрировано в Минюсте России 15.10.2020 N 60399).

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника, машины и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта:

Группа ОС	Срок полезного использования	Ликвидационная стоимость	Пересмотр СПИ на 31.12.2024
Машины и оборудование (кроме офисного)	от 3 до 5 лет	не определена	Изменений не произошло
Транспортные средства	от 3 до 5 лет	не определена	Изменений не произошло
Сооружения	от 5 до 7 лет	не определена	Изменений не произошло
Здания	от 25 до 30 лет	не определена	Изменений не произошло
Другие виды основных средств	от 2 до 3 лет	не определена	Изменений не произошло

Показатель	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств	204 324	183 246	191 149
Балансовая стоимость инвестиционной недвижимости	-	-	-
Балансовая стоимость амортизируемых основных средств	204 103	183 025	190 928
Балансовая стоимость не амортизируемых основных средств	221	221	221

сти
 сти.
 из
 зния
 ство
 СБУ
 204н
 ные
 сии
 ные
 жбы
 и на
 зной
 зема
 из
 ной
 2022
 9
 8

Балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов	-	-	-
Балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав	42 873	42 873	59 156
Балансовая стоимость основных средств, переклассифицированных в долгосрочные активы к продаже	-	-	-

Показатель	2024	2023
Результат от выбытия основных средств в том числе:		
списание реализации	-	2 909
Результат обесценения основных средств (восстановления обесценения), включенный в расходы (доходы) периода	-	-
Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения, предоставленного другими лицами (в связи с обесценением или утратой объектов основных средств)	-	-

Не погашается посредством начисления амортизации стоимость объектов основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.).

При выбытии объекта основных средств сумма его дооценки переносится с добавочного капитала организации в нераспределенную прибыль Общества.

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в составе прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах Общества.

В составе незавершенного строительства отражаются затраты на приобретение и создание основных средств до их ввода в эксплуатацию.

При принятии к бухгалтерскому учету операций по договору аренды(лизинга) автотранспорта. Автомобиль признается предметом аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства" Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

При принятии к бухгалтерскому учету нематериальных активов Общество руководствуется критериями, указанными в Федеральном стандарте бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н

В составе нематериальных активов отражаются произведения науки, литературы и искусства; программы для электронных вычислительных машин; базы данных; изобретения; лицензии и разрешения; и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев. Объекты нематериальных активов принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение. В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта:

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019г. № 180н.

К бухгалтерскому учету все группы материально-производственных запасов принимаются по фактической себестоимости, то есть по сумме фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (включая также фактические затраты Общества на доставку материально-производственных запасов и приведение их в состояние, пригодное для использования).

Оценка выбывающих материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

Запасы Организации, используемые в приносящей доход деятельности, оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов, определяемая в соответствии с пунктом 29 настоящего Стандарта.

Резерв под обесценение МПЗ в 2024 году Организацией не создан, так как МПЗ не имеют признаков обесценения по результатам проведенной инвентаризации, также нет неиспользуемых и некондиционных МПЗ.

В фактическую себестоимость незавершенного производства (НЗП) и готовой продукции включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. К таким затратам относятся:

- а) материальные затраты;
- б) затраты на оплату труда;
- в) отчисления на социальные нужды;
- г) амортизация;
- д) прочие затраты.

Также в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты).

Резерв под обесценение НЗП и готовой продукции в 2024 году Организацией не создан, так как НЗП и готовая продукция не имеет признаков обесценения по результатам проведенной инвентаризации, также нет неиспользуемой и некондиционной НЗП и готовой продукции.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости: открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, векселя Сбербанка России, используемые организациями при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев и т.п.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Резервы по сомнительным долгам признаются в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением резервов на финансовые результаты. Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально по каждому сомнительному долгу. Сомнительной считается

дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, предусмотренные договором. Если срок возникновения задолженности превышает 45 календарных дней, то начисляется резерв в размере 50% от суммы остатка, если срок превышает 90 дней - в размере 100%.

По состоянию на 31.12.2024 г. организация не имеет просроченную дебиторскую задолженность по покупателям и заказчикам. Дебиторская задолженность на 31.12.2024г. не является сомнительной и гасится согласно условиям договоров в 2024 г.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Оценочные обязательства перед сотрудниками для выплаты отпускных формируются ежемесячно на основании средней заработной платы сотрудника и графика отпусков, утвержденного на предприятии. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31.12.2024года составляет 6 098 тыс. рублей.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки от текущих операций, как правило, связаны с формированием прибыли (убытка) организации от продаж.

К денежным потокам от текущих операций относятся:

- а) поступления от покупателей (заказчиков) за выполненные работы, оказанные услуги;
- б) поступления арендных платежей;
- в) платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги;
- г) оплата труда работников организации, а также платежи в их пользу третьим лицам;
- д) платежи налога на прибыль организаций (за исключением случаев, когда налог на прибыль организаций непосредственно связан с денежными потоками от инвестиционных или финансовых операций);
- е) уплата процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008);
- ж) поступление процентов по дебиторской задолженности покупателей (заказчиков);

К денежным потокам от инвестиционных операций относятся:

- а) платежи поставщикам (подрядчикам) и работникам организации в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе затраты на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы;
- б) уплата процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционных активов в соответствии с ПБУ 15/2008;
- в) поступления от продажи внеоборотных активов;
- г) платежи в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях, за исключением финансовых вложений, приобретаемых с целью перепродажи в краткосрочной перспективе;
- д) поступления от продажи акций (долей участия) в других организациях, за исключением финансовых вложений, приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе;
- е) предоставление займов другим лицам;
- ж) возврат займов, предоставленных другим лицам;
- з) платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), за исключением финансовых вложений, приобретаемых с целью перепродажи в краткосрочной перспективе;

и) поступления от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), за исключением финансовых вложений, приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе;

к) дивиденды и аналогичные поступления от долевого участия в других организациях;

К денежным потокам от финансовых операций относятся:

а) денежные вклады собственников (участников), поступления от выпуска акций, увеличения долей участия;

б) платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников;

в) уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников);

г) получение кредитов и займов от других лиц;

д) возврат кредитов и займов, полученных от других лиц.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам (поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента); также потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, и короткими сроками возврата (взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; покупка и перепродажа финансовых вложений; осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств, возврат ошибочно перечисленных средств контрагентам).

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком РФ на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса на отчетную дату.

В состав денежных средств на 31.12.2024г., входят денежные средства: на расчетном счете в сумме 205тыс.руб., на депозитном счете 170тыс.руб., и в кассе организации в сумме 48 тыс. руб.

В состав денежных средств на 31.12.2023г., входят денежные средства: на расчетном счете в сумме 297тыс.руб., на депозитном счете 255 000тыс.руб., и в кассе организации в сумме 113 тыс. руб.

Учет доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999г. № 32н.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

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

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции

произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

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

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Для признания в бухгалтерском учете выручки от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности и от участия в уставных капиталах других организаций, должны быть одновременно соблюдены условия, определенные в подпунктах "а", "б" и "в" настоящего пункта.

Прочие поступления признаются в бухгалтерском учете в следующем порядке:

поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, а также проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, и доходы от участия в уставных капиталах других организаций (когда это не является предметом деятельности организации) - в порядке, аналогичном предусмотренному п.12 ПБУ 10. При этом для целей бухгалтерского учета проценты начисляются за каждый истекший отчетный период в соответствии с условиями договора;

штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещения причиненных организации убытков - в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании или они признаны должником;

суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, - в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек;

суммы до оценки активов - в отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую произведена переоценка;

иные поступления - по мере образования (выявления).

Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Прочие доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации и показываются свернуто:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса;
- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы;
- доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств;
- доходы и расходы от реализации долгосрочных активов к продаже;
- прибыль (убыток) прошлых лет;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, под обесценение материальных ценностей, резервы сомнительных долгов);
- Прочие внереализационные расходы(доходы) по факторинговым операциям.

В бухгалтерской отчетности по строке 2220 показаны управленческие расходы, по строке 2210

коммерческие расходы, себестоимость продаж показана по строке 2120.

К прямым расходам Общества относятся:

-Материальные затраты (расходы на сырье и материалы, используемые в производстве товаров (работ, услуг);

-Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также суммы страховых взносов с ФОТ по данной категории персонала.

-Суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг.

-Прочие расходы, используемые при производстве товаров, работ, услуг.

К косвенным расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся: расходы на заработную плату работников общепроизводственных подразделений, расходы на энергоснабжение, газоснабжение, водоснабжение производственных помещений, расходы на амортизацию ОС общепроизводственного назначения, расходы на аренду объектов производственного назначения, расходы на вывоз мусора и утилизацию отходов, на производственный инвентарь и инструменты, запасные части, тех. обслуживание и ремонт транспорта и оборудования, ремонт производственных зданий и сооружений, расходы на ГСМ для производственного транспорта, расходы на спецодежду для производственных рабочих, расходы на производственный контроль, сертификацию, лицензирование, экспертизу и другие. Распределение косвенных расходов, осуществляется пропорционально плановой себестоимости выпускаемой продукции по подразделениям.

Коммерческими расходами Общество признает: расходы на перевозку товаров и готовой продукции, оплату труда коммерческого персонала, аренду складских помещений, содержание зданий, сооружений и инвентаря, на рекламу и представительские расходы, затаривание и упаковку готовой продукции и другие аналогичные по назначению коммерческие расходы.

Управленческими расходами Общество признает: содержание административного персонала, амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств общехозяйственного назначения; арендная плата за помещения общехозяйственного назначения; затраты на подготовку кадров организации; расходы на охрану; расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности с применением метода «директ-костинг».

10.3. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

При подготовке отчетности, с целью формирования полного представления о финансовом положении, финансовых результатах деятельности и изменениях в финансовом положении Общества за 2024 год, рассмотрено потенциальное влияние на отчетность финансовых и нефинансовых рисков в соответствии с требованиями Информации Минфина России «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организаций в годовой отчетности» № ПЗ-9/2012.

Финансовые риски:

Общество подвергается рыночному риску. Риски в 2023 году оценивались Обществом как средние, в 2024 г. оцениваются, как средние, исходя из нижеперечисленных обстоятельств:

а) в 2023 и 2024 гг. в части изменения цен - Общество занимает позиции в своем ценовом сегменте и пока поддерживает свою заполняемость на уровне планируемых показателей (Государственное регулирование тарифов на цены, не затрагивает продукцию Общества).

б) в 2023 и 2024 гг. в части изменения курсов иностранных валют - оцениваются, как низкие, так как по состоянию на отчетные даты существенных обязательств в валюте и условных единицах нет.

в) в 2023 и 2024 гг. части изменения процентной ставки (процентный риск) – оцениваются, как высокие, так как по состоянию на 31.12.2024г. организация имеет краткосрочную задолженность по кредитам в сумме 346 407 тыс. рублей.

Риски, связанные с неисполнением (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств в 2023 и 2024 гг, по предоставленным им заемным средствам оцениваются как низкие, так как предприятие не планирует предоставлять займы другим организациям, а также имеет надежную систему оценки добросовестности контрагента.

Риски ликвидности, связанные с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

- кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам - оцениваются, как низкие, так как все обязательства по кредиторской задолженности учтены в Бюджете на 2025 г., являются обоснованными по суммам и укладываются в планируемые денежные потоки, так как уровень риска ликвидности по сравнению с 2023 годом не изменился.

Указанные риски в 2024 году оказали незначительное влияние на деятельность.

Правовые риски:

- в 2023-2024 гг. оценивались Обществом как низкие так как совокупность нормативных актов, регулирующие деятельность Общества, не подвергается существенным изменениям последние годы.

Экологические риски.

В связи с ужесточением в настоящее время в России природоохранного законодательства и позиции государственных органов Российской Федерации относительно его соблюдения возможно ухудшение финансовых показателей из-за оттока средств на природоохранные мероприятия, роста требований к технике безопасности, роста требований со стороны Роспотребнадзора и Росприроднадзора. Риски в 2023 и 2024 гг. оцениваются как низкие.

Информация о других видах потенциально существенных рисков.

В настоящее время политическая ситуация в стране и мире является беспокойной в связи с военной операцией проводимой Российской Федерацией.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако, в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране, руководство предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на свое финансовое положение и финансовые результаты деятельности, чтобы обеспечить непрерывность деятельности Общества.

Ввиду неопределенности и продолжительности данных событий Общество в настоящий момент не может надежно и точно оценить количественное влияние указанных событий на осуществление его финансово-хозяйственной деятельности в течение последующих 12 месяцев. В настоящее время руководство Общества проводит анализ с целью оценки возможного влияния изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Влияние рисков данной группы не увеличилось в 2024 году по сравнению с 2023 годом.

10.4. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

При составлении отчетности активы и обязательства отражены с учетом принципа допущения непрерывности деятельности. ООО «ВелКен» осуществляет свою деятельность непрерывно и будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем, по крайней мере в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

10.5. ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В отчетном году выручка без НДС в ООО «ВелКен» составила 1 769 544 тыс. рублей, что на 107 930 тыс. рублей или на 6,50% больше, чем за 2023 год. Выручка без НДС, в том числе по видам деятельности составила:

Номенклатурная группа	2024 год	2023 год
	Выручка без НДС, тыс. руб.	Выручка без НДС, тыс. руб.
Жареная фасованная продукция, подсолнечник и прочие продукты переработки	1 427 915	1 398 698
Прочие товары, материалы и услуги	74 957	66 227
Сельскохозяйственные культуры и товары для сельхозпереработки	266 672	196 689
ИТОГО	1 769 544	1 661 614

Себестоимость продаж за 2023 год 1 279 237 тыс. рублей., за 2024 год 1 335 083 тыс. рублей. В том числе по видам деятельности:

Номенклатурная группа	2024 год	2023 год
	Себестоимость, тыс. руб.	Себестоимость, тыс. руб.
Жареная фасованная продукция, подсолнечник и прочие продукты переработки	(1 175 093)	(1 107 629)
Прочие товары, материалы и услуги	(4 656)	(31 315)
Сельскохозяйственные культуры и товары для сельхозпереработки	(155 334)	(140 293)
ИТОГО	(1 335 083)	(1 279 237)

Финансовые результаты деятельности ООО «ВелКен» представлены в таблице:

Размер прибыли (убытка)	2024 год	2023 год
От основных видов деятельности-всего, тыс. руб.	69 434	88 673
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	13 601	44 025

Прочие доходы и расходы ООО «ВелКен» за 2023 и 2024 гг. представлены ниже в таблице:

Статья прочих доходов и расходов	2024 год	2023 год
ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	3 274	9 978
Доходы, связанные с реализацией основных средств	-	2 909
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочих услуг	-	4
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	2 983	3 282

Курсовые разницы	-	354
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	120	84
Прочие внереализационные доходы	-	2 389
Создание (восстановление) резервов по сомнительным долгам	-	305
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	14	73
Субсидии	149	-
Судебные доходы и арбитражные сборы, госпошлины	-	20
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	8	558
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	(13 479)	(11 973)
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты		(104)
Курсовые разницы	(45)	-
Налоги и взносы	(723)	(837)
Прибыль (убыток) прошлых лет	(68)	(466)
Прочие внереализационные расходы	(697)	-
Прочие внереализационные расходы (доходы), не принимаемые в налоговом учете	(2 450)	(841)
Расходы в виде премии, предоставленной продавцом покупателю вследствие выполнения условий договора	(6 576)	(5 460)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	(397)	(478)
Списание НДС на расходы	(198)	(149)
Судебные расходы и арбитражные сборы, госпошлины	(32)	(76)
Услуги банка	(294)	(211)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	(1 999)	(3 351)

ООО «ВелКен» в 2024 году производило расчеты с иностранными поставщиками за товары в долларах США и EUR. Курсы на 31.12.2023 доллар США - 89,6883рублей, Евро - 99,1919рублей на 31.12.2024 доллар США - 101,6797рублей, Евро - 106,1028рублей. Также осуществлялись рублевые расчеты по договорам, цена которых установлена в валюте или у. е. Курсовые разницы, отнесенные на доходы, составили - 536тыс.рублей, на расходы - 581тыс.рублей.

Проценты полученные (по краткосрочным депозитам и опционным сделкам) за 2024 год составили 20 566 тыс. рублей.

Проценты к уплате по действующим кредитным линиям в ПАО СБЕРБАНК в 2024 году составили 57 406 тыс. рублей. Проценты начислялись ежемесячно с 1 по 30(31) число.

Общество в 2023 и 2024гг. являлось плательщиком Налога на прибыль организаций. Применяемая ставка 20%.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете организации на основании первичных учетных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета.

Постоянные разницы в 2024 году возникли в прочих расходах (доходах), не связанных с основным видом деятельности в результате превышения фактических расходов (доходов), учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли (убытка), над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым предусмотрены ограничения по расходам. Эти расходы и доходы привели к образованию постоянных налоговых расходов и постоянных налоговых доходов (ПНР и ПНД). ПНР составил 621 тыс. рублей. Это расходы, не принимаемые в налоговом учете * 20%. (3 105 тыс. рублей * 20%=621 тыс. рублей)

Расшифровка в таблице (тыс. рублей):

Прочие внереализационные расходы, не принимаемые в налоговом учете: в том числе благотворительные, пожертвования, материальная помощь, новогодние подарки детям и др.	(2 450)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд, рекламные акции для контрагентов и НДС начисленный при проведении рекламных акций	(397)
В первичных документах выделен НДС, но счет-фактура не предоставлена	(198)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) не принимаемые в налоговом учете	(60)
ИТОГО	(3 105)

Величина временных разниц определяется по состоянию на отчетную дату как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения. Временные разницы бывают вычитаемые и налогооблагаемые. Вычитаемые временные разницы приводят к образованию отложенного налогового актива, а налогооблагаемые временные разницы - отложенного налогового обязательства (ОНА и ОНО).

- 31.12.2024 г. Обществом отражен пересчет отложенных активов и обязательств в связи с изменением ставки по налогу на прибыль с 01.01.2025 года. Итог пересчета составил (4 869) тыс. руб. в свернутом виде и отражен в отчетности по строке 2460 «Прочее».

-Временные разницы в 2024г., возникли вследствие и разделения общепроизводственных затрат по сч.25 на прямые и косвенные, начисления амортизационной премии в налоговом учете. Расчет ОНА и ОНО в таблице (тыс. руб.)

Статьи баланса	Бухгалтерский баланс	Налоговый баланс	Разница в оценке (3 - 2)	ОНА = ВВР x 20% (Д-т 09 К-т 99)	ОНО = НВР x 20% (Д-т 99 К-т 77)
1	2	3	4	5	6
Активы					
Арендные обязательства	(3 496)		3 496	874	
Основные средства	204 324	125 434	(78 890)	542	21 139
Запасы (за вычетом резерва)	220 630	214 736	(5 894)		1 474
Убытки прошлых периодов		27	27	7	
Обязательства					
Резерв на отпуска	(6 098)		6 098	1 524	
Итого				2 948	22 613

Изменение ОНА за 2024 год составило $(2\,948 - 3\,643 - 590) = -1\,285$ тыс. руб.)

Изменение ОНО за 2024 год составило $(22\,613 - 13\,179 - 3\,573 - 4\,279) = 1\,582$ тыс. руб.)

Налог на прибыль за 2024 год – 3 919 тыс. рублей.

Расчет налога на прибыль в соответствии с ПБУ18/02

Условный расход по налогу на прибыль (УРНП) - Прибыль убыток до налогообложения.

Текущий налог на прибыль = УРНП + ПНР – ПНА + ОНА – ОНО

Текущий налог на прибыль за 2024г = $22\,389 * 20\% + 3\,105 * 20\% - 0 + (2\,948 - 3\,643 - 590) - (22\,613 - 13\,179 - 3\,573 - 4\,279) = 2\,233$ тыс. рублей

$4\,479 + 621 - 1\,285 - 1\,582 = 2\,233$ тыс. рублей.

Текущий налог на прибыль за 2023г = $67\,607 * 20\% + 1\,464 * 20\% - 0 + (3\,643 - 941) - (13\,179 - 9\,090) = 11\,676$ тыс. рублей

$13\,521 + 293 + 2\,702 - 4\,840 = 11\,676$ тыс. рублей.

10.6. РАСШИФРОВКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

В состав прочих оборотных активов за 2022г. 2023г. и 2024г. представлены в таблице:

Прочие оборотные активы	2024 год	2023 год	2022 год
Расходы будущих периодов	1 304	2 148	1 389
НДС, начисленный по отгрузке	146	5 572	
ИТОГО	1 450	7 720	1 389

Финансовые вложения у Общества на 31.12.2024 отсутствуют.

На 31.12.2024 информация по дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта в разделе 5 настоящих пояснений.

Просроченной кредиторской задолженности на конец отчетного периода Общество не имеет. По расчетам персоналом, по расчетам с бюджетом по налогам и взносам отражена задолженность, срок оплаты по которой еще не наступил.

Краткосрочная задолженность по кредитам и займам, с учетом начисленных процентов на 31.12.2024 года составляет 346 406 тыс. рублей, в том числе:

БАНК	Реквизиты договора	Срок закрытия кредита	Общая зад-ть, тыс. руб.	Ссудная задолженность, тыс. руб.	Задолженность по процентам тыс. руб.
ПАО СБЕРБАНК	7М-440СК20-МАД от 16.10.2024 (50 млн)	15.10.2025	50 099	50 000	99
ПАО СБЕРБАНК	7М-440СКJP-28U от 29.10.2024. (50 млн)	28.10.2025	50 108	50 000	108
ПАО СБЕРБАНК	7М-G3U-Q9M от 11.03.24. (125 млн.)	05.03.2025	125 138	125 000	138
ПАО СБЕРБАНК	7М-JLN-311 от 27.09.24. (50 млн.)	26.09.2025	50 096	50 000	96
ПАО СБЕРБАНК	7М-КН7-VD1 (Овердрафт)	26.10.2025	56 181	55 901	280
ПАО СОВКОМБАНК	Кредитный договор №65530Ф/173-ККП/24 от 18.12.2024	17.12.2025	14 784	14 683	101
Итого			346 406	345 584	822

Долгосрочной задолженности по кредитам и займам Общество не имеет.

Лизинговые платежи, подлежащие оплате в 2024г. составляют 11 249тыс.рублей. (см.раздел 5 стр. 5561 настоящих пояснений)

Лизинговые платежи, подлежащие оплате в 2025г. составляют 3 495тыс.рублей. (см.раздел 5 стр. 5561 настоящих пояснений)

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2024 составляет 245 969 тыс. рублей

10.7. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

- в связи с переходом в 2021 г на ФСБУ 6/2020 по техническим причинам были неверно сформированы временные разницы и соответственно ОНО, так как ошибка обнаружена в 2024г, сумма корректировки отражается ретроспективно, начиная с первого возможного показателя, т.е. на 31.12.2022г.

- Подана корректировочная декларация по налогу на прибыль за 2023г, сумма корректировки отражается ретроспективно, начиная с первого возможного показателя, т.е. на 31.12.2023г.

Наименование	Код строки	Графа «На 31.12.2023»			Графа «На 31.12.2022»		
		В Бух. балансе до кор-ки	Корректировка	В Бух. балансе после кор-ки	В Бух. балансе до кор-ки	Корректировка	В Бух. Балансе после кор-ки
Дебиторская задолженность	1230	243 127	(12 210)	230 917	-	-	-
Итого по разделу II	1200	944 401	(12 210)	932 191	-	-	-
БАЛАНС	1600	1 146 602	(12 210)	1 134 392	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	245 709	(13 341)	232 368	191 916	(3 573)	188 343
Итого по разделу III	1300	416 709	(13 341)	403 368	394 916	(3 573)	391 343
Отложенные налоговые обязательства	1420	13 179	3 573	16 753	9 090	3 573	12 663
Итого по разделу IV	1400	13 179	3 573	16 753	9 090	3 573	12 663
Кредиторская задолженность	1520	259 653	(2 442)	257 211	-	-	-
Итого по разделу V	1500	716 714	(2 442)	714 272	-	-	-
БАЛАНС	1700	1 146 602	(12 210)	1 134 392	837 442		837 442

Наименование	Код строки	Графа «На 31.12.2023»		
		В отчете о фин.результатах до кор-ки	Корректировка	В отчете о фин.результатах после кор-ки
Коммерческие расходы	2210	(225 615)	(402)	(226 017)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	89 075	(402)	88 673
Прочие доходы	2340	21 767	(11 789)	9 978
Прочие расходы	2350	(11 954)	(19)	(11 973)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	67 607	(12 210)	55 397
Налог на прибыль	2410	(13 814)	2 442	(11 372)
Чистая прибыль (убыток)	2400	53 793	(9 768)	44 025

10.8. РАСШИФРОВКА К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

В ОДДС включены все платежи и все поступления денежных средств за год. Даже те, которые не являются доходами или расходами, например, получение и возврат кредита. Не показаны только движение ДС внутри компании – перевод со счета на счет, внесение на счет наличной выручки, приобретение или обмен на деньги денежных эквивалентов.

НДС в отчете показан свернуто. НДС и страховые взносы, выплаты по исполнительным документам в ОДДС включены в строку 4122 «в связи с оплатой труда работников».

По строке 4129 – прочие платежи отражена сумма 11 094 тыс. рублей, в том числе:

728 тыс. рублей – выплаты по налогам

161 тыс. рублей – выплаты за услуги банка

10 205 тыс. рублей – прочие выплаты

По строке 4329 «прочие платежи» отражены:

- лизинговые платежи (платежи по договору финансовой аренды), уплачиваемые лизингодателю.

- срочные сделки на финансовых рынках ПАО сбербанк

10.9. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Вельдяйкин Евгений Федорович является учредителем ООО «ВелКен» с долей 50% в уставном капитале (Общество контролируется данным лицом). Вельдяйкин Евгений Федорович также является индивидуальным предпринимателем и сдает в аренду ООО «ВелКен» нежилую коммерческую недвижимость, транспорт и оборудование.

В 2024 году ИП Вельдяйкин Евгений Федорович оказывал услуги ООО «ВелКен» на сумму 18 591 014,98 рублей, в том числе:

- по договорам аренды недвижимости на сумму 14 916 221,98 руб.

- по договорам аренды транспорта на сумму 1 753 965,00 руб.

- по договорам аренды оборудования на сумму 1 920 828,00 руб.

На 31.12.2024 у ООО «ВелКен» перед ИП Вельдяйкин Е.Ф. дебиторская задолженность в сумме 31 470,75 руб. Это долг по договору аренды недвижимого имущества. Просроченной задолженности нет. Все расчеты проведены и будут завершены в 2025г. в безналичном порядке.

Кенигсберг Александр Львович является учредителем ООО «ВелКен» с долей 50% в уставном капитале (Общество контролируется данным лицом). Кенигсберг Александр Львович также является индивидуальным предпринимателем и сдает в аренду ООО «ВелКен» нежилую коммерческую недвижимость, транспорт, оборудование и товарный знак.

В 2024 году ИП Кенигсберг Александр Львович оказывал услуги ООО «ВелКен» на сумму 32 134 709,81 рублей, в том числе:

- по договорам аренды недвижимости на сумму 12 581 223,75 руб.

- по договорам аренды оборудования на сумму 1 320 000,00 руб.

- по лицензионным договорам на товарные знаки 18 233 486,06 руб.

На 31.12.2024 у ООО «ВелКен» перед ИП Кенигсберг А.Л. кредиторская задолженность в сумме 2 993 282,41 руб. Просроченной задолженности нет. Все расчеты проведены и будут завершены в 2025г. в безналичном порядке.

На 31.12.2024 Вельдяйкин Евгений Федорович является учредителем ООО «АТП №6» с долей 50% в уставном капитале. На 31.12.2024 Кенигсберг Александр Львович является учредителем ООО «АТП №6» с долей 50% в уставном капитале

В 2024 году ООО «АТП №6» оказывало услуги и поставляло товары ООО «ВелКен» на сумму 9 557 760,00 рублей, в том числе:

- по договорам аренды на сумму 5 341 440,00 рублей

- по договорам услуг на сумму 4 216 320,00 рублей

На 31.12.2024г у ООО «ВелКен» перед ООО «АТП №6» кредиторская задолженность по договорам в сумме 1 685 160,00 рублей. Все расчеты проведены и будут завершены в 2025г. в безналичном порядке.

На 31.12.2024 Вельдяйкин Евгений Федорович является учредителем ООО «ВК Терминал» с долей 1/3 в уставном капитале. На 31.12.2024 Кенигсберг Александр Львович является учредителем ООО «ВК Терминал» с долей 1/3 в уставном капитале.

В 2024 году ООО «ВелКен» оказывало услуги и поставляло товары ООО «ВК Терминал» на сумму 1 224 624,00 рублей, в том числе:

- по договору поставки товара на сумму 1 584,00 рублей
- по договору аренды 1 223 040,00 рублей.

На 31.12.2024г у ООО «ВК Терминал» перед ООО «ВелКен» дебиторская задолженность в сумме 216 180,00 рублей. Кредиторская задолженности в сумме 110 000,00 рублей это предоплата по договору поставки и задолженность в сумме 106 180,00 рублей по договору аренды. Просроченной задолженности нет. Все расчеты проведены и будут завершены в 2025г. в безналичном порядке.

На 31.12.2024 Вельдяйкин Евгений Федорович является учредителем ООО «ВК Трейд» с долей 50% в уставном капитале. На 31.12.2024 Кенигсберг Александр Львович является учредителем ООО «ВК Трейд» с долей 50% в уставном капитале

В 2024 году ООО «ВелКен» оказывало услуги и поставляло товары ООО «ВК Трейд» на сумму 58 248 418,00 рублей, в том числе:

- по договору поставки товара на сумму 7 526 578,00 рублей
- по договорам оказания услуг на сумму – 50 721 840,00 рублей

На 31.12.2024г у ООО «ВК Трейд» перед ООО «ВелКен» дебиторская задолженность в сумме 30 048 888,00 рублей. Просроченной задолженности нет. Все расчеты проведены и будут завершены в 2025г. в безналичном порядке.

В 2024 году между ООО «ВелКен» и ООО «Вк Трейд» были заключены договора поставки товаров.

На 31.12.2024 задолженность ООО «ВК Трейд» перед ООО «ВелКен» составляет 2 849 000,00 рублей. Просроченной задолженности нет. Все расчеты проведены и будут завершены в 2025г. поставкой товаров.

Резервы по сомнительным долгам в отношении задолженности связанных сторон в 2023 и 2024 гг. не формировались.

10.10. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА

Величина чистых активов составляет на 31.12.2023г.–403 368тыс.рублей, на 31.12.2024г.- 386 969тыс.рублей. Стоимость чистых активов общества на отчетную дату превышает его уставный капитал, что говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

10.11. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на отчетную дату Общество не располагает сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность. Соответственно нет информации подлежащей раскрытию в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

10.12. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, поэтому не раскрывает в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

10.13. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В 2023 и 2024 годах государственная помощь не получалась.

10.14. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ

Общество не имеет обеспечений полученных, за исключением залога в силу закона по отгруженным, но не оплаченным товарам и готовой продукции. (см.раздел 8 настоящих пояснений).

Общество предоставило следующие обеспечения по договорам кредитов на сумму 42 848тыс.рублей, в том числе:

Наименование	Залоговая стоимость, тыс.руб.	Кредитный договор
Машины и оборудование	42 848,00	Краткосрочный кредитный договор

Участники предоставили свои поручительства на сумму долга и процентов.

10.15. ИНФОРМАЦИЯ О РАЗМЕРАХ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ОРГАНИЗАЦИЕЙ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

Под основным управленческим персоналом организации понимаются:

- лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации; их заместители;

Краткосрочные вознаграждения (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и взносы во внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за отчетный период, оплата лечения, медицинского обслуживания, и т.п. платежи) основному управленческому персоналу в 2023 г. составили: 3 695 тыс. руб

Краткосрочные вознаграждения (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и взносы во внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за отчетный период, оплата лечения, медицинского обслуживания, и т.п. платежи) основному управленческому персоналу в 2024 г. составили: 3 865 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения (вознаграждения по окончании трудовой деятельности, платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (негосударственного пенсионного обеспечения) вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе и т.п.) основному управленческому персоналу в 2023 г. составили 0 тыс. руб.
2024 г. составили 0 тыс. руб.

10.16. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В структуре компании и в составе учредителей, руководства после отчетной даты изменений не было. Существенные ошибки в бухгалтерском учете после отчетной даты не выявлены.

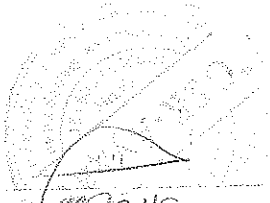
Генеральный директор _____

Вельдякин Е.Ф

26.03.2025 г.



42



Property: A. O. B. 108 108 108 108

1/2 (1/2) (1/2) (1/2)

Dec. 1875 - 1875
1875 - 1875
1875 - 1875