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.	2 709	(1 194)	1 001	(828)	758	(293)	-	-	-	2 882	(729)
	5110	за 2023г.	2 709	(910)	-	-	-	(284)	-	-	-	2 709	(1 194)
в том числе:													
	5101	за 2024г.	2 709	(1 194)	1 001	(828)	758	(293)	-	-	-	2 882	(729)
	5111	за 2023г.	2 709	(910)	-	-	-	(284)	-	-	-	2 709	(1 194)

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	522	2 709	2 709
в том числе: НМА	5121	522	2 709	2 709

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	-	615	379
в том числе: НМА	5131	-	615	379

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				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.	435	595	-	(943)	86
	5190	за 2023г.	64	556	(185)	-	435
в том числе:	5181	за 2024г.	-	199	-	(248)	-
	5191	за 2023г.	64	556	(185)	-	435

Руководитель _____ **Валов Михаил Юрьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

5 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.	1 323 115	(691 795)	60 039	(142 167)	115 667	(110 837)	-	-	-	1 240 989	(686 965)
	5210	за 2023г.	1 193 867	(590 031)	162 224	(32 977)	11 757	(113 520)	-	-	-	1 323 115	(691 795)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	662 743	(409 939)	15 331	(17 966)	17 603	(32 083)	-	-	-	660 108	(424 419)
	5211	за 2023г.	659 161	(372 260)	4 411	(828)	608	(38 287)	-	-	-	662 743	(409 939)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	99 344	(48 830)	456	(595)	594	(6 286)	-	-	-	99 206	(54 522)
	5212	за 2023г.	81 287	(43 127)	18 057	-	-	(5 703)	-	-	-	99 344	(48 830)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	93 680	(40 089)	8 364	(465)	390	(9 992)	-	-	-	101 579	(49 691)
	5213	за 2023г.	77 248	33 490	18 258	(1 826)	1 534	(8 133)	-	-	-	93 680	(40 089)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	85 783	(33 309)	28 004	(1 382)	1 256	(7 325)	-	-	-	112 405	(39 377)
	5214	за 2023г.	58 221	(23 965)	28 818	(1 256)	456	(9 799)	-	-	-	85 783	(33 309)
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	11 938	(6 177)	244	(757)	738	(2 637)	-	-	-	11 426	(8 076)
	5215	за 2023г.	8 905	(3 967)	3 316	(283)	259	(2 469)	-	-	-	11 938	(6 177)
Сооружения	5206	за 2024г.	62 784	(25 335)	-	-	-	(5 768)	-	-	-	62 784	(31 103)
	5216	за 2023г.	60 968	(25 675)	8 522	(6 706)	5 120	(4 780)	-	-	-	62 784	(25 335)
Здания	5207	за 2024г.	175 446	(61 388)	2 852	-	-	(10 541)	-	-	-	178 298	(71 929)
	5217	за 2023г.	123 399	(56 267)	52 046	-	-	(5 120)	-	-	-	175 446	(61 388)
Земельные участки	5208	за 2024г.	1 636	-	-	-	-	-	-	-	-	1 636	-
	5218	за 2023г.	1 636	-	-	-	-	-	-	-	-	1 636	-
Право пользования активами	5209	за 2024г.	129 761	(66 729)	4 788	(121 002)	95 086	(36 205)	-	-	-	13 547	(7 848)
	5219	за 2023г.	123 042	(31 280)	28 796	(22 078)	3 780	(39 229)	-	-	-	129 761	(66 729)
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.	12 510	27 123	(2 014)	(30 130)	7 489
	5250	за 2023г.	25 259	128 694	(1 480)	(139 963)	12 510
в том числе:	5241	за 2024г.	12 510	27 123	(2 014)	(30 130)	7 489
	5251	за 2023г.	25 259	128 694	(1 480)	(139 963)	12 510

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	5 280	32 296
в том числе:	5261	5 280	32 296
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	5 699	37 756	60 607
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	217 953	258 394
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Валов Михаил Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

5 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Валов Михаил Юрьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

5 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.	722 108	(8 633)	713 475	6 236 379	(4 092 033)	-	1 461	(2 481 542)	384 911	(7 172)	377 739
	5420	за 2023г.	561 767	(1 995)	559 772	8 925 529	(5 224 727)	-	(6 638)	(3 540 462)	722 108	(8 633)	713 475
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	382 123	(8 633)	373 490	3 085 306	(751 267)	-	1 461	(2 466 718)	249 444	(7 172)	242 272
	5421	за 2023г.	294 912	(1 995)	292 917	4 643 599	(1 049 350)	-	(6 638)	(3 507 039)	382 123	(8 633)	373 490
Готовая продукция	5402	за 2024г.	335 533	-	335 533	3 134 027	(3 328 512)	-	-	(11 370)	129 677	-	129 677
	5422	за 2023г.	263 574	-	263 574	4 270 055	(4 166 019)	-	-	(32 077)	335 533	-	335 533
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	5	-	5	1 664	(1 146)	-	-	(518)	6	-	6
	5423	за 2023г.	67	-	67	608	(456)	-	-	(214)	5	-	5
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	574	-	574	10 281	(9 820)	-	-	(481)	553	-	553
	5424	за 2023г.	730	-	730	7 189	(7 148)	-	-	(198)	574	-	574
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	2 256	-	2 256	2 348	(1 288)	-	-	(147)	3 169	-	3 169
	5425	за 2023г.	1 965	-	1 965	1 275	(1 754)	-	-	771	2 256	-	2 256
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в Балансе отображаются в составе "Запасы"	5407	за 2024г.	1 617	-	1 617	2 753	-	-	-	(2 308)	2 062	-	2 062
	5427	за 2023г.	519	-	519	2 803	-	-	-	(1 705)	1 617	-	1 617

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 (подпись) Валов Михаил Юрьевич (расшифровка подписи)

5 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.	504 726	(8 798)	10 301 915	-	(10 238 198)	-	(290)	-	-	-	568 443	(9 088)
	5530	за 2023г.	525 091	(8 798)	11 493 459	-	(11 513 825)	-	-	-	-	-	504 726	(8 798)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	461 652	(8 798)	9 375 538	-	(9 316 650)	-	-	-	-	-	520 541	(8 798)
	5531	за 2023г.	497 126	(8 798)	11 003 940	-	(11 039 413)	-	-	-	-	-	461 652	(8 798)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	36 382	-	317 891	-	(319 366)	-	(290)	-	-	-	34 907	(290)
	5532	за 2023г.	26 762	-	467 240	-	(457 622)	-	-	-	-	-	36 382	-
Прочая	5513	за 2024г.	6 692	-	608 486	-	(602 182)	-	-	-	-	-	12 996	-
	5533	за 2023г.	1 203	-	22 279	-	(16 790)	-	-	-	-	-	6 692	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	504 726	(8 798)	10 301 915	-	(10 238 198)	-	(290)	X	-	-	568 443	(9 088)
	5520	за 2023г.	525 091	(8 798)	11 493 459	-	(11 513 825)	-	-	X	-	-	504 726	(8 798)

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	9 088	9 008	8 798	8 798	8 798	8 798
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8 798	8 798	8 798	8 798	8 798	8 798
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	290	290	-	-	-	-
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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	48 784	225 000	-	(192 451)	-	-	-	-	81 333
	5571	за 2023г.	253 272	45 000	-	(99 488)	-	(150 000)	-	-	48 784
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	45 000	225 000	-	(190 000)	-	-	-	-	80 000
	5573	за 2023г.	220 000	45 000	-	(70 000)	-	(150 000)	-	-	45 000
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
обязательство по ППА	5555	за 2024г.	3 784	-	-	(2 451)	-	-	X	X	1 333
	5575	за 2023г.	33 272	-	-	(29 488)	-	-	X	X	3 784
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	611 378	7 755 490	49 180	(7 988 020)	-	-	-	-	428 026
	5580	за 2023г.	443 434	11 972 141	33 841	(11 988 038)	-	150 000	-	-	611 378
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	291 058	5 361 238	608	(5 408 041)	-	-	-	-	244 863
	5581	за 2023г.	262 736	8 785 112	813	(8 757 603)	-	-	-	-	291 058
авансы полученные	5562	за 2024г.	6 902	761 840	-	(767 117)	-	-	-	-	1 625
	5582	за 2023г.	17 497	893 898	-	(904 493)	-	-	-	-	6 902
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	85 121	1 048 156	-	(1 057 529)	-	-	-	-	75 748
	5583	за 2023г.	80 523	1 647 763	-	(1 643 165)	-	-	-	-	85 121
кредиты	5564	за 2024г.	150 844	80 000	46 180	(196 126)	-	-	-	-	80 897
	5584	за 2023г.	744	37 504	25 193	(62 597)	-	150 000	-	-	150 844
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	35 297	499 784	-	(516 675)	-	-	-	-	18 406
	5586	за 2023г.	33 090	555 539	-	(553 332)	-	-	-	-	35 297
обязательства по ППА	5567	за 2024г.	42 157	4 472	2 392	(42 532)	-	-	X	X	6 489
	5587	за 2023г.	47 788	28 796	7 700	(42 128)	-	-	X	X	42 157
перед учредителями	5568	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5588	за 2023г.	1 056	23 529	135	(24 720)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	660 162	7 980 490	49 180	(8 180 471)	-	X	-	-	509 361
	5570	за 2023г.	696 706	12 017 141	33 841	(12 087 526)	-	X	-	-	660 162

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 _____ (подпись) Валов Михаил Юрьевич (расшифровка подписи)

5 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	3 267 712	4 527 022
Расходы на оплату труда	5620	443 499	502 902
Отчисления на социальные нужды	5630	135 413	151 543
Амортизация	5640	108 244	109 741
Прочие затраты	5650	610 253	635 693
Итого по элементам	5660	4 565 121	5 926 901
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(72 032)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	204 962	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 770 083	5 854 869

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

Руководитель _____ Валов Михаил Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 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	47 361	52 308	(65 501)	(788)	33 381
в том числе:						
Оценочные обязательства по отпускам	5701	47 061	52 308	(65 501)	(788)	33 080

Руководитель _____ Валов Михаил Юрьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

5 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	-	191 315	208 555
в том числе: оборудование, готовая продукция	5811	-	132 801	166 676

Руководитель _____ Валов Михаил Юрьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	1 201		971	
в том числе: на текущие расходы		5901	1 201		971	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подписи) **Валов Михаил Юрьевич** (расшифровка подписи)

5 марта 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности Компании

ООО «Аллер Петфуд» образовано в 2004г. Дата государственной регистрации – 01.09.04г. ОГРН 1044700565689. Основным видом деятельности компании является производство кормов для домашних животных.

Сегодня «Аллер Петфуд» - это прежде всего высочайшее качество и большой ассортимент выпускаемой продукции. Современные технологии и удобное географическое положение позволяют выпускать корма «под заказ» разными партиями и оперативно доставлять свежий корм в любой уголок РФ. Используемое в производстве отборное сырье в сочетании с проверенными рецептурами позволяет производить высококачественный продукт по привлекательным ценам.

Юридический адрес компании:

Ленинградская область, Всеволожский район,

Гор.пос. Кузьмоловский , ул. Ленинградское шоссе, здание 2 А

Компания имеет подразделения:

1) в г. Тверь - производство сухих кормов для животных

2) в Ленинградской области в пос. Кузьмоловский – производство влажных кормов.

Органами управления Общества являются:

Генеральный директор – Валов Михаил Юрьевич

1а. Основные виды деятельности. Продукция (товары, услуги), производимая компанией, отрасль промышленности, рынки реализации продукции.

Профилирующим направлением деятельности компании в 2024г. являлось производство влажных и сухих кормов для животных под собственной маркой заказчика – private label (PL). Среди производителей ООО «Аллер Петфуд» - единственная компания, выпускающая весь спектр кормов для домашних животных, как сухих, так и влажных под PL заказчика.

1б. Численность компании

По состоянию на 31 декабря 2024 года среднесписочная численность сотрудников Компании составила 459 человек.

В Кузьмолово – 352,

В Твери – 106.

1в. Перечень операционных (географических) сегментов.

В ООО «Аллер Петфуд» можно выделить два операционных (географических) сегмента:

- производство сухих кормов в г. Тверь,
- производство консервированных кормов в пос. Кузьмоловский

1г. Основные классы покупателей продукции.

ООО «Аллер Петфуд» производит продукцию (Private Label) для двух сегментов рынка – операторов сетевого ритейла и оптового звена. Географическая структура продаж – территория

РФ, а именно – СПб и ЛО, Москва и МО, Южный федеральный округ – Краснодар, Ростов; Поволжье – Самара; Урал – Екатеринбург и Челябинск; Сибирь – Новосибирск.

Количество розничных точек, где представлена продукция Аллер Петфуд – около 6 000 розничных магазинов по указанных Округам.

2. Информация об учетной политике Компании

2а. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Компании сформирована Компанией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Обществом для обособленного отражения показателей в формах отчетности применяется уровень существенности – 5%.

2в. Способы оценки основных средств.

Согласно Учетной политике Общества основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Переоценки основных средств в 2024г. не проводилось.

С 01.01.2022г. Общество перешло на ФСБУ 6/2020.

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 40 000 рублей

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 40 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

В случае поступления основного средства не за денежные средства, Общество принимает его к учету по рыночной стоимости.

Обществом амортизация начисляется ежемесячно линейным способом.

Общество начинает начислять амортизацию с даты признания объекта до даты списания. Определение суммы амортизации за неполный месяц осуществляется пропорционально количеству дней в месяце.

Сроки полезного использования объектов основных средств принимаются согласно оценке технических специалистов.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно.

Общество проверяет основные средства на обесценение на конец каждого отчетного периода.

Общество при определении ликвидационной стоимости руководствуется следующими принципами:

- Принцип несущественности,
- Принцип рациональности,
- Ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Организация на основании вышеуказанных принципов определяет:

- По оргтехнике, иному офисному и производственному инвентарю, первоначальной стоимостью не более 100 000,00 руб. считать, что суммы к поступлению от выбытия этих объектов являются несущественными и из принципа рациональности организация признает, что ликвидационная стоимость этих объектов равна нулю.
- По зданиям и сооружениям на основании оценки технических специалистов при определении ликвидационной стоимости учитывать следующее:
  - выбытие этих объектов не планируется вообще,
  - в случае, если при демонтаже конструкций образуется много строительного мусора, а стоимость лома за минусом стоимости демонтажа является несущественной,

то из принципа рациональности признавать, что стоимость по таким объектам зданий и сооружений равна нулю.

- По объектам основных средств, по которым невозможно определить стоимость при выбытии, считать ликвидационную стоимость равную нулю.

2г. Способы оценки нематериальных активов.

С 01.01.2024г. Общество перешло на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 перспективно.

Общество не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении активов, которые отвечают признакам нематериального актива, но имеют стоимость не выше 40 000, 00 рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Согласно Учетной политике Общества нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом ежемесячно.

Общество начисляет амортизацию с даты признания объекта до даты списания. Определение суммы амортизации за неполный месяц осуществляется пропорционально количеству дней в месяце.

2д. Способы оценки материально-производственных запасов.

Согласно учетной политике запасы в учете отражаются обществом по цене приобретения с учетом имеющихся особенностей. Так, цена на импортное сырье формируется с учетом таможенных пошлин и транспортных расходов.

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала, присоединения к договорной цене материала, присоединения к денежной оценке вклада в уставный (складочный) капитал, внесенный в форме материально-производственных запасов, присоединения к рыночной стоимости безвозмездно полученных материалов.

Списание в производство сырья идет согласно методу ФИФО.

Остатки незавершенного производства отражаются в отчетности по прямым затратам.

Расходы будущих периодов списываются пропорционально сроку полезного использования.

Готовая продукция отражается по фактической себестоимости с использованием счета 43 «Готовая продукция».

Оценка товаров, приобретаемых для перепродажи, а также оценка материалов, приобретаемых для использования в производстве, осуществляется по стоимости приобретения без НДС, но с учетом таможенных платежей и транспортных расходов.

Переход на ФСБУ5/2019 осуществлен перспективно.

ФСБУ 5/2019 применяется и для МПЗ для управленческих нужд.

Сумма предоплаченных авансов на приобретение МПЗ на 31.12.2024г. составила - 8 007,00 тыс. руб.

2е. Принципы оценки финансовых вложений

Единицей учета финансовых вложений является однородная совокупность финансовых вложений.

При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная

стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

2ж. Принципы формирования и признания доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы: Производство и продажа кормов для домашних животных. Доходы признаются в учете по мере отгрузки и предъявления покупателям расчетных документов. Доходы от продажи кормов для домашних животных отражаются на бухгалтерском счете – 90.
Прочие доходы предприятия отражаются на бухгалтерском счете – 91.

2з. Принципы формирования и признания расходов

Учет расходов на производство готовой продукции ведется на счете 20 «Основное производство» и 25 «Общепроизводственные расходы» по прямым затратам.
К ним относятся:
- стоимость сырья и материалов, использованная при производстве продукции,
- зарплата производственных рабочих, а также расходы на страховые взносы,
- амортизация производственного оборудования, используемого при производстве продукции,
- общепроизводственные расходы.

Незавершенное производство (продукция, не прошедшая всех стадий, предусмотренных технологическим процессом) оценивается методом по фактической себестоимости со списанием общепроизводственных расходов согласно себестоимости материалов.

Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции (работ, услуг) полностью в отчетном году их признания в учете.
Расходы будущих периодов признаются в составе расходов равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2и. Долгосрочные и краткосрочные обязательства.

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены. Начисленные проценты отражаются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

3. Основные средства

ООО «Аллер Петфуд» ведет учет основных средств по группам:

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
сновные едства (без	5200	за 2024г.	1 323 115	(691 795)	60 039	(142 167)	115 667	(110 837)	-	-	-	1 240 989	(686 965)

учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 2023г.	1 193 867	(590 031)	162 224	(32 977)	11 757	(113 520)	-	-	-	-	1 323 115	(691 795)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	662 743	(409 939)	15 331	(17 966)	17 603	(32 083)	-	-	-	-	660 108	(424 419)
	5211	за 2023г.	659 161	(372 260)	4 411	(828)	608	(38 287)	-	-	-	-	662 743	(409 939)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	99 344	(48 830)	456	(595)	594	(6 286)	-	-	-	-	99 206	(54 522)
	5212	за 2023г.	81 287	(43 127)	18 057	-	-	(5 703)	-	-	-	-	99 344	(48 830)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	93 680	(40 089)	8 364	(465)	390	(9 992)	-	-	-	-	101 579	(49 691)
	5213	за 2023г.	77 248	33 490	18 258	(1 826)	1 534	(8 133)	-	-	-	-	93 680	(40 089)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	85 783	(33 309)	28 004	(1 382)	1 256	(7 325)	-	-	-	-	112 405	(39 377)
	5214	за 2023г.	58 221	(23 965)	28 818	(1 256)	456	(9 799)	-	-	-	-	85 783	(33 309)
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	11 938	(6 177)	244	(757)	738	(2 637)	-	-	-	-	11 426	(8 076)
	5215	за 2023г.	8 905	(3 967)	3 316	(283)	259	(2 469)	-	-	-	-	11 938	(6 177)
Сооружения	5206	за 2024г.	62 784	(25 335)	-	-	-	(5 768)	-	-	-	-	62 784	(31 103)
	5216	за 2023г.	60 968	(25 675)	8 522	(6 706)	5 120	(4 780)	-	-	-	-	62 784	(25 335)
Здания	5207	за 2024г.	175 446	(61 388)	2 852	-	-	(10 541)	-	-	-	-	178 298	(71 929)
	5217	за 2023г.	123 399	(56 267)	52 046	-	-	(5 120)	-	-	-	-	175 446	(61 388)
Земельные участки	5208	за 2024г.	1 636	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 636	-
	5218	за 2023г.	1 636	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 636	-
Право пользования активами	5209	за 2024г.	129 761	(66 729)	4 788	(121 002)	95 086	(36 205)	-	-	-	-	13 547	(7 848)
	5219	за 2023г.	123 042	(31 280)	28 796	(22 078)	3 780	(39 229)	-	-	-	-	129 761	(66 729)

В рамках инвентаризации основных средств на 31.12.2024г. Общество пересмотрело сроки полезного использования по ряду объектов основных средств. В общей массе сроки полезного использования не изменились.
На 31.12.2024г. сумма авансов по капитальным вложениям составила – 13 690,00 тыс. руб.
Признаки обесценения Основных средств и капитальных вложений на 31.12.2024г. отсутствуют.

4. Аренда и Лизинг

Общество в 2024г. вело расчеты по приобретению оборудования в лизинг с ООО «КАРКАДЕ».

В учете ООО «Аллер Петфуд» оборудование, приобретенное по договору лизинга, находится на балансовом счете 01.
В среднем ежемесячные платежи лизинговой компании составили – 558,00 тыс. руб., в т.ч. НДС- 20%.
В связи с изменением арендных платежей были пересмотрены стоимости ППА и обязательств по аренде по ряду договоров.

Согласно ФСБУ 25/2018 Общество по договорам аренды по арендуемым объектам формирует ППА на счете 01. На 31.12.2024 г. остаточная стоимость ППА составляет – 11 714,00 тыс. руб. Средние ежемесячные амортизационные отчисления по ППА составляют 2 997,00 тыс. руб. Начислены обязательства по арендным договорам. На конец года они составили – 1 346,00 тыс. руб.
В рамках ФСБУ 25/2018 Общество начисляет проценты по аренде. Основанием для расчета процентной ставки по договорам аренды послужила средняя величина рыночной ставки по кредитам для юридических лиц, взятая из открытых источников, по пяти системообразующим банкам РФ.

Для Общества операционная деятельность не является существенной.

5. Нематериальные активы

Начисленная амортизация по нематериальным активам за 2024г. составила 292,00 тыс. руб.
Сроки полезного использования по нематериальным активам устанавливаются от 5 до 10 лет.
Обесценение отсутствует.

6. Займы и кредиты

В 2024г. Общество продолжало использовать кредитные средства, предоставленные Сберегательным банком РФ, АО Россельхозбанк и привлекло кредитные средства ПАО Росбанк.
У Сберегательного банка РФ в размере – 80 000,00 тыс. руб., у ПАО Росбанк в размере 80 000,00 тыс. руб.
В тоже время Общество погасило свои обязательства перед АО Россельхозбанк по открытым ранее кредитным линиям в размере – 190 000,00 тыс. руб.
В 2024г. Общество не использовало займы аффилированных лиц.
На 31.12.24г. по кредитам числятся непогашенные проценты:
Сбербанк – 567,00 тыс. руб.
Росбанк – 330,00 тыс. руб.
В Бухгалтерском Балансе строки 1410 «Долгосрочные заемные средства» и 1510 «Краткосрочные заемные средства» в течение 2024г. отражаются следующим образом:
По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражены только суммы долгосрочных займов и кредитов без начисленных процентов.
По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» отражены суммы краткосрочных займов и все непогашенные проценты, как по долгосрочным обязательствам, так и краткосрочным.
Таким образом,

		На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА Заемные средства	1410	80 000	45 000	220 000
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА Заемные средства	1510	80 897	150 844	744

Расшифровка краткосрочных кредитов и займов по состоянию на 31.12.2024 (в тыс. руб)

Кредитор	Номер договора	Срок погашения договора	ИТОГО задолженность по основному долгу
ПАО РОСБАНК	SZP/RRK/00385/24	16.04.2025г.	80 000,00
ИТОГО	**x**	**x**	**80 000,00**

Расшифровка долгосрочных кредитов и займов по состоянию на 31.12.2024 (в тыс. руб)

Кредитор	Номер договора	Срок погашения договора	ИТОГО задолженность по основному долгу
ПАО «Сбербанк»	7M-GSI-RQ6	06.05.2027г.	80 000,00
ИТОГО	**x**	**x**	**80 000,00**

По строке 1510 на 31.12.2024г. указана сумма 80 897,00 руб., из которой
- 80 000,00 тыс. руб. кредит,
- 897,00 тыс. руб. – непогашенные проценты
На 31.12.2023г. указаны суммы:
- 150 000,00 тыс. руб. кредит,
- 844,00 тыс. руб. - непогашенные проценты.
На 31.12.2022г. указаны суммы:
– 744,00 тыс. руб., непогашенные проценты.

По кредитным договорам Общество обеспечение не представляет.

7. Материально-производственные запасы

Материально – производственные запасы учитываются ООО «Аллер Петфуд» по группам:
На 31.12.2024г.

Сырье и материалы составили	–	236 789,00 тыс. руб.,
Топливо	-	1 355,00 тыс. руб.,
Тара и тарные материалы	-	2 413,00 тыс. руб.,
Запасные части	-	4 297,00 тыс. руб.,
Инвентарь и хоз принадлежности	-	789,00 тыс. руб.
Прочие материалы	-	3 799,00 тыс. руб.
ИТОГО материалов на 31.12.2024г.		249 442,00 тыс. руб.

Сумма авансовых платежей на покупку материалов на 31.12.2024г. – 8 007,00 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2024г. проведена проверка на обесценение товарно-материальных запасов на обесценение. В результате создан резерв под обесценение ТМЦ на сумму – 7 172,00 тыс. руб. В ходе 2024г. часть резерва была восстановлена в результате выбытия части запасов.

8. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства

Общество согласно ПБУ 18/02 начисляет отложенные налоги развернуто.
Ставка налога на прибыль – 20 %.
Согласно данным бухгалтерского учета величина условного расхода по налогу на прибыль за 2024г. составила – (28 033,00 тыс. руб.)
В 2024г. были списаны временные разницы по признанию расходов по основным средствам стоимостью до 100, 00 тыс. руб.
Сумма постоянных налоговых обязательств за 2024г. составила – 10 587,00 тыс. руб.
ИТОГО за год:
09 счет
Сальдо отложенных налоговых активов на 01.01.24г. – 2 688,00 тыс. руб.
Начислено - 22 944,00 тыс. руб.
Списано - 604,00 тыс. руб.
Сальдо отложенных налоговых активов на 31.12.24г. – 25 028,00 тыс. руб.
77 счет
Сальдо отложенных налоговых обязательств на 01.01.24г. – 59 865,00 тыс. руб.
Начислено - 28 289,00 тыс. руб.
Списано - 14 042,00 тыс. руб.
Сальдо отложенных налоговых обязательств на 31.12.24г. – 74 112,00 тыс. руб.
Чистый убыток за 2024г. составил – (132 073),00 тыс. руб.
Отложенный налог на прибыль начислен в размере: 17 446,00 тыс. руб.

По строке 2460 «Прочие» Отчета о финансовых результатах отражена сумма (9 354,00) тыс. руб. - сальдо списанных на 99 счет отложенных налоговых активов и обязательств по выбывшим в течение 2024г. основным средствам, по которым в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 были отражены корректировки балансовой стоимости, а также пересчет сальдо на 31.12.2024г. отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением ставки налога на прибыль с 01.01.2025г.

9. Доходы организации

В 2024г. году Компания не получала доходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.
В 2024г. Общество признавало доходы в составе выручки по дате отгрузки, прочие доходы по начислению.

Общество сообщает, что
Объем реализации за 2024г. составил –4 650 307,00 тыс. руб.
Выручка от продажи готовой продукции составила – 84,21 %.- 3 916 198,00 тыс. руб.
Выручка от продажи покупных товаров -15,79 % – 734 109,00 тыс. руб.
Прочие доходы:
Проценты к получению – 7 272,00 тыс. руб.
Курсовые разницы – 327,00 тыс. руб., а также
Излишки ТМЦ по итогам инвентаризации –5 117,00 тыс. руб.
Прочие доходы – 68 561,00 тыс. руб.

10. Расходы организации

В отчетном году в Компании не было расходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет прибылей и убытков.
Коммерческие и управленческие расходы списывались в 2024г. полностью.
Себестоимость проданной продукции составила – 4 044249,00 тыс. руб. В себестоимость проданной продукции списаны:
- стоимость сырья и материалов, пощедших на производство готовой продукции,
- зарплата производственных рабочих и налоги с нее,
- амортизация производственного оборудования,
- общепроизводственные затраты.
- стоимость проданных материалов

Прочие расходы составили:
- 332,00 тыс. руб. – курсовые разницы,
- 46 180,00 тыс. руб. – проценты по займам и кредитам,
- 3 027,00 тыс. руб. – проценты по договорам аренды,
- 6 539,00 тыс. руб. – премии покупателям за выполнение условий договоров,
- 10 625,000 тыс. руб. – комиссии банков,
- 4 915,00 тыс. руб. – налог на имущество,
- 5 612,00 тыс. руб. – недостачи по инвентаризациям.
- 1 436,00 тыс. руб. – штрафы по хоз. Договорам,
- 23 000,00 тыс. руб. – прочие расходы.

11. Информация по географическим (операционным сегментам).

ООО «Аллер Петфуд» имеет две производственные площадки:
- в г. Тверь, где осуществляется выпуск сухих кормов для домашних животных,
- в п. Кузьмоловский , где осуществляется выпуск консервированных кормов.

В 2024г. выручка от продажи сухих кормов составила – 2 066 350,00 тыс. руб,
Выручка от продажи консервированных кормов– 2 583 957,00 тыс. руб.
У Общества есть покупатель, занимающий не менее 10% его выручки. Размер выручки по такому покупателю составил - 729 122,00 тыс. руб.
Стоимость материалов в проданных товарах при производстве сухих кормов составила –1 501 227, 00 тыс. руб., при производстве влажных - 1 102 810,00 тыс. руб.
Зарплата рабочих Тверского производства и вспомогательных подразделений (с налогами) составила – 106 710,00 тыс. руб., зарплата Кузьмоловских производственных рабочих и вспомогательных подразделений (с налогами) 472 202,00 тыс. руб.
Общепроизводственные затраты в Твери составили за 2024г. – 120 225,00 тыс. руб, в т.ч. амортизация - 22 246,00 тыс. руб., в Кузьмолово общепроизводственные расходы - 371 906,00 тыс. руб., в т.ч. амортизация – 64 432,00 тыс. руб.
Остаточная стоимость основных средств на начало года в Твери составила – 82 046,00 тыс. руб,
В Кузьмолово – 511 406,00 тыс. руб,
На конец года в остаточная стоимость основных средств в Твери – 82 688,00 тыс. руб,
В Кузьмолово – 465 637,00 тыс. руб.

12. Аффилированные лица

Согласно Учредительным документам Единственный участник Общества, имеющий 100% долю уставного капитала – компания Aller Petfood Group A/S (Аллер Петфуд Груп А/С), созданная 28.07.2004г. в соответствии с законодательством Дании, регистрационный номер - CVR-NR: 27980880.
Согласно учредительным документам Aller Petfood Group A/S бенефициарными владельцами Общества являются: - Henriette Bylling,
- Frederic Bylling.

Зарплата управленческого персонала за 2024г. составила – 8 973,00 тыс. руб.,
Страховые взносы и взносы НС И ПЗ по зарплате управленческого персонала составили – 1 691,00 тыс. руб.
Иные операции со связанными сторонами отсутствуют.
Все вознаграждения управленческого персонала являются краткосрочными.

13. Затраты на энергетические ресурсы

В 2024г. Общество понесло затраты на покупку энергетических ресурсов.
В совокупности общая сумма затрат по этой статье расхода составила –36 309 ,00 тыс. руб.
В том числе на покупку электроэнергии – 27 597,00 тыс. руб.,
на покупку газа – 8 712,00 тыс. руб.

14. Экологическая деятельность

В 2024г. Общество осуществляло экологическую деятельность в разрезе капитальных вложений и текущих расходов.
Капитальные вложения составили 4 602,00 тыс. руб., в том числе:
- устройство полов – 2 852,00 тыс. руб.,
- модернизирована система оборотного водоснабжения – 1 750,00 тыс. руб.

Сумма текущих затрат составила – 13 102,00 тыс. руб., в том числе:
- ТО и профилактика КНС – 274,00 тыс. руб.
- ремонт системы вентиляции - 1 699,00 тыс. руб.
- сбор, вывоз и утилизация отходов – 1 396,00 тыс. руб.
- ремонт КНС – 2 048,00 тыс. руб.
- ремонт эжекционных модулей – 2 419,00 тыс. руб.

15. Участие в судебных разбирательствах.

ООО «Аллер Петфуд» в 2024г. не выступал ни истцом, ни ответчиком.

16. Курсовые разницы

Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности.

1 доллар США =101,6797 рублей;
1 ЕВРО = 106,1028 рублей,

	Счет бухгалтерского учета	Сумма положительных курсовых разниц, тыс. руб.	Сумма отрицательных курсовых разниц, тыс. руб.
Величина курсовых разниц, отнесенных на счет учета финансовых результатов организации	91 «Прочие доходы и расходы»	327,00	332,00

17. Государственная помощь.

В 2024г. Общество использовало меры поддержки от Фонда социального страхования на финансирование предупредительных мер на проведение мероприятий по сокращению производственного травматизма и профзаболеваний. Сумма составила – 1 201,00 тыс. руб.

18. Оценочные обязательства и оценочные значения

На 31.12.2024г. отражены оценочные обязательства и оценочные значения, а именно:

- Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков – 33 081,00 тыс. руб.
- Резерв на ликвидацию аварий – 300,00 тыс. руб.
- Резерв по сомнительным долгам – 9 088,00 тыс. руб.
- Резерв под обесценение ТМЦ – 7 172,00 тыс. руб.

19. Риски хозяйственной деятельности.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.
Риск оценивается как средний.

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Риск оценивается как средний.

Риск начала процедуры банкротства или ликвидации оценивается как низкий.

Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства. Данные риски оцениваются как низкие.

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями. В настоящий момент в связи с проведением СВО данные риски являются низкими.

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг.
Риск оценивается как низкий.

20. Прочее.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Ковид-19 и СВО существенно не повлияли на деятельность и формирование бухгалтерской отчетности.

Выданное и полученное обеспечение обязательств и платежей отсутствует.

Генеральный директор **Валов М.Ю.**
05 марта 2025г.