Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	1 698	(94)	1 344	-	-	(252)	-	-	-	3 042	(346)
	5110	за 2023г.	668	-	1 030	-	-	(94)	-	-	-	1 698	(94)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2024г.	1 698	(94)	1 344	-	-	252	-	-	-	3 042	346
	5111	за 2023г.	668	-	1 030	-	-	(94)	-	-	-	1 698	(94)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	1 344	-	(1 344)	-
	5190	за 2023г.	-	1 030	-	1 030	-
в том числе: Дизайн логотипа торговой марки и товарного знака "Роса"	5181	за 2024г.	-	1 344	-	(1 344)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Словесный товарный знак "Роса"	5182	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2023г.	-	331	-	(331)	-
Словесный товарный знак "Росинка"	5183	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2023г.	-	13	-	13	-
Товарный знак "Поля в Поле"	5184	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2023г.	-	432	-	(432)	-
Товарный знак "Корова в облаках"	5185	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2023г.	-	255	-	(255)	-

Руководитель _____ **Бондарев Андрей Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 февраля 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.	214 454	(50 316)	120	-	-	(12 523)	-	-	-	214 574	(62 839)
	5210	за 2023г.	213 830	(37 324)	624	-	-	(12 991)	-	-	-	214 454	(50 316)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2024г.	11 023	-	-	-	-	-	-	-	-	11 023	-
	5211	за 2023г.	11 023	-	-	-	-	-	-	-	-	11 023	-
Здания	5202	за 2024г.	61 829	(7 007)	-	-	-	(1 237)	-	-	-	61 829	(8 244)
	5212	за 2023г.	61 829	(5 771)	-	-	-	(1 237)	-	-	-	61 829	(7 007)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	139 883	(42 032)	120	-	-	(11 080)	-	-	-	140 002	(53 111)
	5213	за 2023г.	139 498	(30 781)	385	-	-	(11 250)	-	-	-	139 883	(42 032)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	204	(132)	-	-	-	(36)	-	-	-	204	(168)
	5214	за 2023г.	204	(96)	-	-	-	(36)	-	-	-	204	(132)
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	163	(68)	-	-	-	(19)	-	-	-	163	(87)
	5215	за 2023г.	163	(49)	-	-	-	(19)	-	-	-	163	(68)
Офисное оборудование	5206	за 2024г.	1 352	(1 076)	-	-	-	(152)	-	-	-	1 352	(1 228)
	5216	за 2023г.	1 113	(627)	239	-	-	(449)	-	-	-	1 352	(1 076)
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.	-	120	-	(120)	-
	5250	за 2023г.	-	624	-	(624)	-
в том числе: Форма выдувная №12639 2 категории к автомату двухместному (объём тары 0,5-1,24 литра)	5241	за 2024г.	-	120	-	120	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Этикетировочная машина "Сиком Э-1"	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	279	-	279	-
Анализатор молока EKOMILK-120 MILKANA KAM-98-2A	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	105	-	105	-
Принтер этикеток TSC MB340T	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	93	-	93	-
Система контроля доступа на производство	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	147	-	147	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Бондарев Андрей Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						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 _____ **Бондарев Андрей Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 февраля 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.	62 423	-	62 423	1 932 458	(1 934 770)	-	-	X	60 111	-	60 111
	5420	за 2023г.	42 617	-	42 617	1 050 085	(1 030 279)	-	-	X	62 423	-	62 423
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	14 167	-	14 167	381 692	(375 987)	-	-	65 513	19 872	-	19 872
	5421	за 2023г.	13 427	-	13 427	180 468	(179 727)	-	-	48 476	14 167	-	14 167
Готовая продукция	5402	за 2024г.	4 947	-	4 947	562 110	(566 512)	-	-	120 688	545	-	545
	5422	за 2023г.	6 042	-	6 042	287 363	(288 458)	-	-	38 178	4 947	-	4 947
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	806	(779)	-	-	133	26	-	26
	5423	за 2023г.	-	-	-	51	(51)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	42 074	-	42 074	949 179	(952 381)	-	-	-	38 872	-	38 872
	5425	за 2023г.	21 330	-	21 330	561 108	(540 364)	-	-	-	42 074	-	42 074
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	1 235	-	1 235	38 672	(39 111)	-	-	-	796	-	796
	5426	за 2023г.	1 819	-	1 819	21 095	(21 679)	-	-	-	1 235	-	1 235
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Бондарев Андрей Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		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.	14 328	-	31 616	-	(6 377)	-	-	-	-	-	39 568	-
	5530	за 2023г.	4 257	-	13 522	-	(3 659)	-	-	-	-	13	14 328	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	9 160	-	17 814	-	(4 004)	-	-	-	-	-	22 970	-
	5531	за 2023г.	1 251	-	8 941	-	(1 032)	-	-	-	-	-	9 160	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	2 371	-	12 037	-	(2 197)	-	-	-	-	-	12 211	-
	5532	за 2023г.	576	-	2 278	-	(483)	-	-	-	-	-	2 371	-
Прочая	5513	за 2024г.	2 797	-	1 765	-	(176)	-	-	-	-	-	4 387	-
	5533	за 2023г.	2 430	-	2 303	-	(1 949)	-	-	-	-	13	2 797	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	14 328	-	31 616	-	(6 377)	-	-	X	-	-	39 568	-
	5520	за 2023г.	4 257	-	13 522	-	(3 659)	-	-	X	-	13	14 328	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	208 484	38 000	9 167	(124 530)	-	-	-	-	131 121
	5571	за 2023г.	218 907	-	29 072	(39 495)	-	-	-	-	208 484
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	138 094	38 000	9 167	(124 530)	-	-	-	-	60 731
	5572	за 2023г.	148 517	-	29 072	(39 495)	-	-	-	-	138 094
займы	5553	за 2024г.	70 390	-	-	-	-	-	-	-	70 390
	5573	за 2023г.	70 390	-	-	-	-	-	-	-	70 390
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	38 900	33 737	-	(3 957)	-	-	-	-	68 679
	5580	за 2023г.	88 138	17 100	31	(66 369)	-	-	-	-	38 900
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	17 750	31 810	-	(2 206)	-	-	-	-	47 354
	5581	за 2023г.	33 265	14 246	-	(29 761)	-	-	-	-	17 750
авансы полученные	5562	за 2024г.	474	197	-	(80)	-	-	-	-	591
	5582	за 2023г.	28 899	18	-	(28 443)	-	-	-	-	(474)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 054	425	-	(951)	-	-	-	-	528
	5583	за 2023г.	7 668	1 007	31	(7 652)	-	-	-	-	1 054
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	729
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	17 442	-	-	-	-	-	-	-	17 442
	5585	за 2023г.	17 442	-	-	-	-	-	-	-	17 442
прочая	5566	за 2024г.	2 180	1 304	-	(720)	-	-	-	-	2 764
	5586	за 2023г.	864	1 829	-	(513)	-	-	-	-	2 180
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	247 384	71 737	9 167	(128 487)	-	X	-	-	199 800
	5570	за 2023г.	307 045	17 100	29 103	(105 864)	-	X	-	-	247 384

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 _____ **Бондарев Андрей Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	477 250	237 427
Расходы на оплату труда	5620	59 982	39 718
Отчисления на социальные нужды	5630	12 038	8 109
Амортизация	5640	12 775	13 086
Прочие затраты	5650	50 527	36 956
Итого по элементам	5660	612 572	335 296
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(19 649)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	7 577	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	620 149	315 647

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

Руководитель _____ **Бондарев Андрей Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 февраля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Бондарев Андрей Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ **Бондарев Андрей Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
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 _____ **Бондарев Андрей Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 февраля 2025 г.