

Общество с ограниченной ответственностью "Пром СП"

ИНН 5042130554 КПП 504501001

ОГРН 1135042009068

142846, Московская область, г Ступино, с Татариново, ул Барыбинская, влд. 3, литера Б

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ**

за 2024год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «Пром СП» - коммерческая организация.

Форма собственности: ООО, частная.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Пром СП».

Сокращенное наименование Общества: ООО «Пром СП» (далее Общество)

Основной вид хозяйственной деятельности ООО «Пром СП» Производство шоколада и сахаристых кондитерских изделий (ОКВЭД 10.82.2), дополнительный вид экономической деятельности – Производство сухарей, печенья и прочих сухарных хлебобулочных изделий, производство мучных кондитерских изделий, тортов, пирожных, пирогов и бисквитов, предназначенных для длительного хранения (ОКВЭД 10.72).

Общество зарегистрировано 23 декабря 2013 года.

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных подразделений, а именно:

- Обособленное структурное подразделение Филиал "КАРАМЕЛЬ" Общества с ограниченной ответственностью "ПРОМ СП" по адресу: 141290, Московская обл, г.о. Пушкинский, с Путилово, стр. 169 (поставлено на учет 16.08.2023)
Среднегодовая численность работающих в Обществе на 31 декабря 2024г составила 58 человека.

Учредителем Общества является:

Общество с ограниченной ответственностью "Конфитрейд", ОГРН 5147746130494, юридический адрес: 109382, г.Москва, ул. Судакова, д. 10, офис 304

Размер доли – 100%

Величина уставного капитала на 31.12.2024г составляет 10 тыс.руб. Уставный капитал сформирован денежными средствами.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика по бухгалтерскому учету разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

1.1. Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

1.1.1. Принятие ОС к учету.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

1.1.2. Определение инвентарного объекта

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 30% первоначальной стоимости основного средства.

1.1.4. Способ начисления амортизации

Амортизация объектов ОС по каждому объекту амортизируемого имущества начисляется линейным способом.

1.1.5. Сроки полезного использования

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

1.3. Запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

1.3.1. Единица бухгалтерского учета МПЗ

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

1.3.2. Способ учета транспортно-заготовительных расходов (ТЗР) ведется путем непосредственного(прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.

1.3.3. Способ оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

1.3.4. Способ оценки готовой продукции

Остатки готовой продукции на складе (иных местах хранения) на конец (начало) отчетного периода оцениваются в аналитическом и синтетическом бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости.

1.3.5. Способ бухгалтерского учета выпуска готовой продукции

Учет выпуска готовой продукции (работ, услуг) осуществляется без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

1.3.6. Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

1.3.7. Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов):

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся, равномерно.

1.5. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 114н.

1.7.1. Способ представления в бухгалтерском балансе информации ОНА/ОНО

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

1.6. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина Р от 06.05.99 № 32н.

1.8.1. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности Общества

Выручка от реализации продукции, товаров, выполнения работ (оказания услуг) на внутреннем рынке.

1.8.2. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

- Поступления от продажи основных средств и иных активов;
- Прочие поступления.

1.7. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ 06.05.99 № 33н.

1.9.1. Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности общества:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- информационные услуги;
- представительские расходы;
- аренда офиса;
- аренда производственных помещений;
- услуги аутстаффинга персонала;
- услуги связи;
- прочие.

1.9.2. Расходы, признаваемые прочими расходами:

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых банком;
- прочие.

1.9. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

1.10. Изменения учетной политики в 2024 году.

В учетную политику на 2024 год изменения не вносились.

2. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 ГОД

2.1 Основные средства

2.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	109 307	(69 542)	17 303	(4 764)	3 779	(11 687)	-	-	-	121 845	(77 450)
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	(69 542)	-	-	-	109 307	(69 542)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2024г.	1 354	(1 254)	397	(1 089)	1 089	(65)	-	-	-	662	(229)
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	(1 254)	-	-	-	1 354	(1 254)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	106 948	(67 386)	14 400	(3 283)	2 401	(11 435)	-	-	-	118 064	(76 420)
	5212	за 2023г.	-	-	-	-	-	(67 386)	-	-	-	106 948	(67 386)
Другие виды основных средств	5203	за 2024г.	210	(113)	163	(210)	113	(31)	-	-	-	163	(31)
	5213	за 2023г.	-	-	-	-	-	(113)	-	-	-	210	(113)
Офисное оборудование	5204	за 2024г.	86	(80)	-	(86)	80	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2023г.	-	-	-	-	-	(80)	-	-	-	86	(80)
Транспортные средства	5205	за 2024г.	709	(709)	2 344	(96)	96	(157)	-	-	-	2 956	(770)
	5215	за 2023г.	-	-	-	-	-	(709)	-	-	-	709	(709)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.1.2. 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.	3 950	20 441	-	(17 303)	7 088
	5250	за 2023г.	1 042	2 908	-	-	3 950
в том числе: Упаковочный автомат П/1614/7326 (1) 12.01.2015	5241	за 2024г.	301	-	-	-	301
	5251	за 2023г.	301	-	-	-	301
Упаковочный автомат П/1614/7326 (2) 12.01.2015	5242	за 2024г.	301	-	-	-	301
	5252	за 2023г.	301	-	-	-	301
Формы Шок.яйцо 40 гр. (доработка линии) 30.06.2017	5243	за 2024г.	92	-	-	-	92
	5253	за 2023г.	92	-	-	-	92
Моечная станция (22.09.2023)	5244	за 2024г.	1 122	-	-	1 122	-
	5254	за 2023г.	-	1 122	-	-	1 122
Осушитель рефрижераторный Xeleron YQ-032АН (14.11.2023)	5245	за 2024г.	116	-	-	116	-
	5255	за 2023г.	-	116	-	-	116
Упаковочный станок MEDIA (12.01.2015)	5246	за 2024г.	150	-	-	-	150
	5256	за 2023г.	150	-	-	-	150
Упаковочный автомат ARIANE 5040/A (12.01.2015)	5247	за 2024г.	50	-	-	-	50
	5257	за 2023г.	50	-	-	-	50
Термоусадочная машина ПАКВЕРК УМ 2 (19.02.2016)	5248	за 2024г.	81	-	-	-	81
	5258	за 2023г.	81	-	-	-	81
Термоусадочный аппарат Прогресс-Стрела (19.02.2016)	5249	за 2024г.	66	-	-	-	66
	5259	за 2023г.	66	-	-	-	66
Паллетоупаковщик PRIDE В Compact 13.02.2024		за 2024г.	-	326	-	-	326
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Конвейер ленточный Л4000/300 (1) 03.04.2024		за 2024г.	-	330	-	-	330
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Конвейер ленточный Л4000/300 (2) 03.04.2024		за 2024г.	-	330	-	-	330
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Заклейщик коробов SP 103 SD 13.02.2024		за 2024г.	-	282	-	-	282
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ИБП с двойным преобразованием EA990 G4 3/3 60к VA (60 кВа) 31.01.2024		за 2024г.	-	855	-	855	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Принтер VJ1220, 70 мкр S/N 12078012C11ZH		за 2024г.	-	212	-	212	-

(восст.)		за 2023г.	-	-	-	-	-
Принтер VJ1220, 60 мкр S/N 15171006C21ZH (восст.)		за 2024г.	-	212	-	212	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Электрический Ричтрак OXLIFT MF15 6000 мм 1500 кг (30.05.2024)		за 2024г.	-	1 093	-	1 093	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Поломоечная машина Tateo T7 (30.05.2024)		за 2024г.	-	163	-	163	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Упаковочный автомат SMIPACK HS500E (07.06.2024)		за 2024г.	-	6 092	-	6 092	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Напольно-потолочный кондиционер Hisense AUV-60HR4SC/AUW-60H6SP1		за 2024г.	-	256	-	256	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Поломоечная машина с ЗУ и АКБ (14.11.2023)		за 2024г.	146	-	-	146	-
		за 2023г.	-	146	-	-	146
Автоматическая станция коррекции воды (08.12.2023)		за 2024г.	677	112	-	789	-
		за 2023г.	-	677	-	-	677
Анализатор влажности универсальный AND MX-50 07.12.2023		за 2024г.	129	-	-	129	-
		за 2023г.	-	129	-	-	129
Просеиватель МПС-141 (12.12.2023)		за 2024г.	178	-	-	178	-
		за 2023г.	-	178	-	-	178
Мешкоопрокидыватель электрич. МР (12.12.2023)		за 2024г.	113	-	-	113	-
		за 2023г.	-	113	-	-	113
ОМГ-103 Односторонний модуль гигиены (21.11.2023)		за 2024г.	427	-	-	427	-
		за 2023г.	-	427	-	-	427
Парогенераторная установка мобильная (мощность пара 3т пара в)		за 2024г.	-	4 430	-	-	4 430
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система резервного водозапаса		за 2024г.	-	349	-	-	349
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Гидравлическая тележка (SMARTLIFT) (19.02.2024)		за 2024г.	-	187	-	187	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Штабелер с электроподъемом (19.02.2024)		за 2024г.	-	163	-	163	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Стеллаж производственный (20.02.2024)		за 2024г.	-	397	-	397	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Гидравлическая тележка (SMARTLIFT) (09.04.2024)		за 2024г.	-	190	-	190	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Штабелер с электроподъемом (09.04.2024)		за 2024г.	-	156	-	156	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сироповарочный котел СВК на 600л (07.02.2024)		за 2024г.	-	499	-	499	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Вентиляционная система (ВИВА-ВЕНТ ООО)	за 2024г.	-	1 350	-	1 350	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Установка насосная ШНК14-3/2 (ОРА-3/2)-МНР-ДУ50/ДУ50	за 2024г.	-	285	-	285	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная система (Путилово)	за 2024г.	-	1 243	-	1 243	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Электроштабелер SHANN CDD К 20-45	за 2024г.	-	932	-	932	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.2. Запасы

2.2.1. 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 2024г.	3 245	-	3 245	398 178	(392 748)	-	-	X	8 674	-	8 674
	5420	за 2023г.	3 438	-	3 438	3 341	(3 534)	-	-	X	3 245	-	3 245
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	3 245	-	3 245	42 130	(36 701)	-	-	-	8 674	-	8 674
	5421	за 2023г.	3 438	-	3 438	3 341	(3 534)	-	-	-	3 245	-	3 245
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	11 142	(11 142)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	15	(15)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	344 891	(344 891)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.3. Дебиторская задолженность

2.3.1. 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 долгосрочную задолженность	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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	72 074	-	31 363	-	(34 652)	-	-	-	-	2	68 787	-	
	5530	за 2023г.	74 884	-	32 313	-	(34 727)	-	-	-	-	-	72 074	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	21 430	-	-	-	(21 430)	-	-	-	-	-	-	-	
	5531	за 2023г.	56 158	-	-	-	(34 727)	-	-	-	-	-	21 430	-	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	49 167	-	9 497	-	(11 786)	-	-	-	-	-	46 878	-	

	5532	за 2023г.	18 726	-	30 441	-	-	-	-	-	-	-	49 167	-
Прочая	5513	за 2024г.	1 477	-	6 232	-	(1 436)	-	-	-	-	2	6 275	-
	5533	за 2023г.	-	-	1 477	-	-	-	-	-	-	-	1 477	-
Авансы выданные на приобретение основных средств	5514	за 2024г.	-	-	15 634	-	-	-	-	-	X	X	15 634	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	72 074	-	31 363	-	(34 652)	-	-	X	-	2	68 787	-
	5520	за 2023г.	74 884	-	32 313	-	(34 727)	-	-	X	-	-	72 074	-

2.3.2. 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	285	285	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	285	285	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

2.4. Кредиторская задолженность

2.4.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	22 159	45 553	10	(5 368)	-	-	-	2	62 356
	5580	за 2023г.	8 555	21 090	-	(2 814)	-	-	-	-	26 831
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	7 096	31 790	-	(3 459)	-	-	-	-	35 426
	5581	за 2023г.	3 938	5 455	-	(2 297)	-	-	-	-	7 096
авансы полученные	5562	за 2024г.	450	9 423	-	-	-	-	-	-	9 874
	5582	за 2023г.	450	-	-	-	-	-	-	-	450
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	12 955	4 339	10	(249)	-	-	-	-	17 055
	5583	за 2023г.	2 025	15 635	-	-	-	-	-	-	17 660
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	1 658	-	-	(1 659)	-	-	-	2	1
	5586	за 2023г.	2 142	-	-	(517)	-	-	-	-	1 625

Итого	5550	за 2024г.	22 159	45 553	10	(5 368)	-	X	-	2	62 356
	5570	за 2023г.	8 555	21 090	-	(2 814)	-	X	-	-	26 831

2.5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	17 328	(4 573)	-	12 755
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	-	17 328	(4 573)	-	12 755

2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства представлены следующими показателями:

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Денежные средства и денежные эквиваленты			
Касса	0	0	0
Расчетные счета	1 476	167	44
Итого по стр. 1250	1 476	167	44

Денежные эквиваленты (Согласно учетной политике - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, включая банковские депозиты) в 2024г отсутствовали.

3 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД

3.1 Выручка стр.2110 Отчета о финансовых результатах

Вид деятельности	За 2024 год	За 2023 год
Переработка давальческого сырья	308 865	187 612
Сдача оборудования в аренду	382	199
Услуги ответственного хранения	547	210
Реализация продукции	23 677	
Итого по стр. 2110 Отчета о финансовых результатах	333 471	188 021

3.2 Управленческие расходы стр.2220 Отчета о финансовых результатах

Статьи затрат	За 2024 год	За 2023 год
Оплата труда управленческого персонала	11 427	4 816
Страховые взносы, взнос от НС и ПЗ	2 904	1 464
Аренда офисных помещений	3 561	3 668
Консалтинговые услуги	2 439	1 425
Расходы на хозяйственные нужды	1 525	1 393
Услуги связи, интернет	317	295
Обновление и поддержка информационно-программного обеспечения	401	2 574
Прочие	1 815	2 478
ИТОГО по стр.2220 Отчета о финансовых результатах	24 389	18 113

3.3. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	34 345	15 552
Расходы на оплату труда	5620	91 690	28 161
Отчисления на социальные нужды	5630	27 067	8 244
Амортизация	5640	11 687	11 425

Прочие затраты	5650	204 532	120 227
Итого по элементам	5660	369 321	201 721
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	15	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	369 336	183 609

3.4 Информация о прочих доходах (стр. 2340 Отчета о финансовых результатах)

Вид доходов	2024 год	2023 год
Прочие доходы		
Выручка от продажи материалов	1 250	-
Прочие доходы	38	-
Итого по стр.2340:	1 288	-

3.5 Информация о прочих расходах (стр.2330, 2350 Отчета о финансовых результатах)

Вид расходов	2024 год	2023 год
Себестоимость проданных материалов	811	-
Списание испорченных материалов	926	-
Расходы на услуги банков	347	143
Прочие расходы	535	-
Итого по стр.2350	2 619	143

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Перечень связанных сторон

Информация о связанных лицах Общества по состоянию на 31.12.2024 года

№	Полное фирменное наименование или ФИО связанного лица	Место нахождения ЮЛ или место жительства ФЛ	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Доля участия связанного лица в УК, %
1	Общество с ограниченной ответственностью «Конфитрейд» ИНН 7723920806	109382, Москва г, Судакова ул, дом № 10, оф.304	Доля в уставном капитале	100

4.2. Операции со связанными сторонами в 2024г

Связанная сторона	Вид операции	Сумма с НДС, тыс.руб.
ООО " Конфитрейд " ИНН 7723920806	Приобретение товара (Договор № К-21/24 от 08.04.2024, № ПДКТ-002 от 01.04.2024)	30 262
ООО " Конфитрейд " ИНН 7723920806	Реализация услуги по переработке давальческих материалов (Договор подряда №2/16 от 03.10.2016г., №ЗУКТ-099 от 01.12.2023)	344 147
ООО " Конфитрейд " ИНН	Услуги по ответственному хранению (Договор № 1/21	657

7723920806	от 01.10.2021г., № 29/07 от 29.07.2024г.)	
ООО " Конфитрейд " ИНН 7723920806	Предоставление оборудования в аренду (Договор № 11/04-24 от 11.04.2024г.	458

4.3. Незавершенные операции со связанными сторонами на 31.12.2024

Виды операций	Сумма, тыс.руб.
Кредиторская задолженность (авансы полученные)	5 568
Кредиторская задолженность (расчеты с поставщиками)	30 262

5. События после отчетной даты

Не корректирующие:
Отсутствуют.

Корректирующие:
Отсутствуют.

6. Непрерывность деятельности

Чистые активы Общества на конец 2024г. снизились к уровню начала года в результате получения отрицательного финансового результата. Отрицательный финансовый результат связан с дополнительными расходами, осуществленными на подготовку нового производства в Филиале «Карамель» ООО «Пром СП».

Несмотря на это, Общество планирует в 2025г. выйти на точку безубыточности, продолжать свою деятельность непрерывно в течении 12 месяцев года, следующего за отчетным и последующих лет и не имеет намерения или потребности в ликвидации или прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Генеральный директор
«31» марта 2025 г.

Краснов А.В.