

## Расчет стоимости чистых активов

**Общество с ограниченной ответственностью "Коломенское"**

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	2 932 364	6 371 403	2 476 160
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 159 091 517	578 879 865	170 273 655
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	76 360 899	11 500 978	11 721 160
Прочие внеоборотные активы	1190	2 462 480	663 965	-
Запасы	1210	193 185 979	168 301 111	103 609 545
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	17 590 540	22 576 153	-
Дебиторская задолженность *	1230	216 305 123	360 186 469	202 530 000
Финансовые вложения краткосрочные	1240	6 268 629	3 768 629	18 181 916
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	62 503 108	16 961 565	38 746 408
Прочие оборотные активы	1260	332 822	5 923 880	11 633 000
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>1 737 033 459</b>	<b>1 175 134 017</b>	<b>559 171 845</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	31 286 967	16 350	4 681
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	126 546 857	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 447 519 652	942 198 154	514 362 318
Кредиторская задолженность	1520	90 310 238	291 031 864	106 402 000
Доходы будущих периодов **	1530	1 321 818	3 330 923	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	11 011 512	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	17 798 768	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>1 725 795 811</b>	<b>1 236 577 292</b>	<b>620 768 998</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>11 237 648</b>	<b>(61 443 275)</b>	<b>(61 597 154)</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	6 454 377	(82 974)	-	(2 889 805)	108 200	(549 234)	-	-	-	3 456 372	(524 008)
	5110	за 2023г.	62 850	(2 245)	6 391 527	-	-	(80 729)	-	-	-	6 454 377	(82 974)
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	2 415 555	3 975 972	-	(6 391 527)	-
в том числе:							
Дизайн оформления продукции 965872	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	2 415 555	519 600	-	(2 935 155)	-
Товарный знак № 797697	5182	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2023г.	-	493 767	-	(493 767)	-
Товарный знак № 789410	5183	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2023г.	-	493 767	-	(493 767)	-
Товарный знак № 768691	5184	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2023г.	-	493 767	-	(493 767)	-
Товарный знак № 799695	5185	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2023г.	-	493 767	-	(493 767)	-
Товарный знак № 799694	5186	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2023г.	-	493 767	-	(493 767)	-
Товарный знак № 799693	5187	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2023г.	-	493 767	-	(493 767)	-
Товарный знак № 799692	5188	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2023г.	-	493 767	-	(493 767)	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Сакаева Светлана  
Васильевна**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 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	5240	за 2024г.	371 295 782	803 088 735	(168 877 491)	(672 347 409)	333 159 616
	5250	за 2023г.	50 941 483	521 550 519	(88 787 146)	(112 409 075)	371 295 782
в том числе:							
Резервуар ПОВ-2.2	5241	за 2024г.	298 033	-	7 833	-	290 200
	5251	за 2023г.	298 033	-	-	-	298 033
Принтер MARKOPRINT X1 JET HP STANDART MK3 (7)	5242	за 2024г.	138 253	138 253	138 253	138 253	-
	5252	за 2023г.	-	138 253	-	-	138 253
Принтер MARKOPRINT X1 JET HP STANDART MK3 (8)	5243	за 2024г.	138 253	138 253	138 253	138 253	-
	5253	за 2023г.	-	138 253	-	-	138 253
Автомат нанесения термоусадочной этикетки 200М (с доп. ЗИП комплектом)	5244	за 2024г.	2 899 149	2 861 149	2 861 149	-	2 899 149
	5254	за 2023г.	-	2 899 149	-	-	2 899 149
Дизельный Энергокомплекс ARKEN ARK-B 500-S в кожухе с АВР	5245	за 2024г.	3 137 500	-	-	-	3 137 500
	5255	за 2023г.	-	3 137 500	-	-	3 137 500
Шкаф электротехнический ТРОФИ IP66 1400x1200x400 AISI304. сталь	5246	за 2024г.	595 833	-	595 833	-	-
	5256	за 2023г.	-	595 833	-	-	595 833
Дизельный энергокомплекс АД-360С-Т400-2РКМ9	5247	за 2024г.	3 244 792	-	-	-	3 244 792
	5257	за 2023г.	-	3 244 792	-	-	3 244 792
Генератор дизельный DG10000E-3	5248	за 2024г.	225 473	225 473	225 473	225 473	-
	5258	за 2023г.	-	225 473	-	-	225 473
Установка по розливу и укупорке мод D22 в тару (пласт.стакан D 95мм)	5249	за 2024г.	6 995 509	-	6 995 509	-	-
	5259	за 2023г.	-	6 995 509	-	-	6 995 509
Установка теплообменная пластинчатая ВГ-10-ПО		за 2024г.	802 357	802 357	1 604 714	-	-
		за 2023г.	-	802 357	-	-	802 357
Резервуар топливный горизонтальный, подземный, 15м Modul Tank 15-OIL		за 2024г.	358 890	-	-	-	358 890
		за 2023г.	-	358 890	-	-	358 890
Кондуктометрический датчик проводимости в комплекте приварным адаптером G1A		за 2024г.	369 058	3 274 526	3 643 585	-	-
		за 2023г.	-	738 117	369 058	-	369 058
Мешалка боковая для 10 т. емкости JUNIOR-S 350-150-250 F208 (2)		за 2024г.	131 908	131 908	263 816	-	-
		за 2023г.	-	131 908	-	-	131 908
Автоматический аппликатор этикеток А-150 KE65L в комплекте со стойкой, датчиком продукта		за 2024г.	462 539	462 539	462 539	462 539	-
		за 2023г.	-	462 539	-	-	462 539
Широкополосный подавитель сигнала БПЛА Мелдана ML-JZ-01		за 2024г.	508 333	-	508 333	-	-
		за 2023г.	-	508 333	-	-	508 333
Мини АЗС G 2000 (2)		за 2024г.	98 514	-	98 514	-	-
		за 2023г.	-	98 514	-	-	98 514
Комплект Сканера Datalogic Matrix 220 с кабелями		за 2024г.	1 325 000	662 500	1 766 667	-	220 833
		за 2023г.	-	2 208 333	883 333	-	1 325 000
Комплект фотодатчиков М18, отражатель в комплекте		за 2024г.	290 506	322 784	419 619	-	193 670
		за 2023г.	-	419 619	129 114	-	290 506
Сигнальная колонна КР-Ж-ЗЕЛ, зуммер		за 2024г.	48 000	24 000	64 000	-	8 000

	за 2023г.	-	80 000	32 000	-	48 000
Шкаф управления с блоком питания, контроллером, автоматом защит и маршрутиз. МСУ.Ш-PLC.00	за 2024г.	1 260 000	630 000	1 680 000	-	210 000
	за 2023г.	-	2 100 000	840 000	-	1 260 000
Отбраковщик продукта до 1кг, пневматическим приводом	за 2024г.	55 000	330 000	330 000	-	55 000
	за 2023г.	-	275 000	220 000	-	55 000
Клеевой пист. MB-2-BEL00AIATTSSPE41-000000	за 2024г.	508 300	254 150	508 300	-	254 150
	за 2023г.	-	762 450	254 150	-	508 300
Весы паллетные 1000*1000 до 1000кг.	за 2024г.	274 630	274 630	274 630	274 630	-
	за 2023г.	-	274 630	-	-	274 630
Клеевой шланг дл.1,8 м NS23F93427	за 2024г.	113 400	113 400	113 400	-	113 400
	за 2023г.	-	113 400	-	-	113 400
Реверсивный рубильник АВР SHIQ5-1000 4P	за 2024г.	326 667	-	-	-	326 667
	за 2023г.	-	326 667	-	-	326 667
Клеевая станция ProBlue 4 на 2 шланга/пистолета SA23H86256	за 2024г.	1 698 450	1 698 450	1 698 450	-	1 698 450
	за 2023г.	-	1 698 450	-	-	1 698 450
Клеевой шланг дл.1,8 м NS23F93425	за 2024г.	113 400	-	113 400	-	-
	за 2023г.	-	113 400	-	-	113 400
Клеевой пист MB2-BEL00AIATTSSPF41-000000	за 2024г.	254 150	-	254 150	-	-
	за 2023г.	-	254 150	-	-	254 150
Автомат нанесения термоусадочной этикетки 100М (с доп. ЗИП комплектом)	за 2024г.	-	2 374 555	-	-	2 374 555
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Насос КН-170-МР (224) с э/д 7,5 кВт	за 2024г.	-	2 327 502	1 163 751	-	1 163 751
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Насос винтовой ОВН-2-1,0/ с э/д 0,75 кВт	за 2024г.	-	874 417	749 500	-	124 917
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Насос Injecta TM06138BAfct000.SS,0.37кВт,3 ф, 220л/ч, 7 бар, 3/4, 78т/мин, вес 18,5 кг, 230/400В	за 2024г.	-	738 170	369 085	-	369 085
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Горелка дизельная RIELLO BL 100 TC в том числе форсунка 60*B 11,00	за 2024г.	-	356 423	-	-	356 423
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Регулятор дав. после себя на пар АСТА Д123-СМ-2-III-040-25-200-16Л, DN40, PN25, Kvs16. Корп - выс чу	за 2024г.	-	469 018	-	-	469 018
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Регулятор дав. после себя на пар АСТА Д123-СМ-2-III-032-25-200-16Л, DN32, PN25, Kvs16. Корп - выс чу	за 2024г.	-	221 078	-	-	221 078
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котельная (помещение)	за 2024г.	16 110 951	5 655 997	-	-	21 766 948
	за 2023г.	4 698 170	11 412 781	-	-	16 110 951
Вспомогательное помещение для фасовки продукции № 1 (к старому цеху)	за 2024г.	68 672 161	16 172 059	-	84 844 219	-
	за 2023г.	25 892 562	42 779 598	-	-	68 672 161
Канализация внутризаводская и наружная (центральная)	за 2024г.	12 527 979	5 607 328	-	18 135 307	-
	за 2023г.	785 566	11 742 413	-	-	12 527 979
Объект вспомогательного использования: зона выдува ПЭТ тары (1 этаж)	за 2024г.	37 723 141	4 291 963	-	42 015 104	-
	за 2023г.	-	37 723 141	-	-	37 723 141
Реконструкция старого помещения приемного отделения молока	за 2024г.	7 297 498	14 877 016	-	-	22 174 514
	за 2023г.	-	7 297 498	-	-	7 297 498
Ангар (склад № 8)	за 2024г.	15 652 354	3 128 180	-	18 780 534	-
	за 2023г.	-	15 652 354	-	-	15 652 354
Холодильно - термический склад	за 2024г.	59 232 538	5 733 532	-	64 966 069	-
	за 2023г.	-	59 232 538	-	-	59 232 538

Вспомогательное помещение для фасовки продукции № 2 (растарка)	за 2024г.	2 137 997	115 821 416	22 525	71 746 427	46 190 461
	за 2023г.	-	2 137 997	-	-	2 137 997
Модернизация Гаражное помещение (кад.ном. 50:57:0031002:22)	за 2024г.	3 386 631	5 589 623	-	8 976 254	-
	за 2023г.	-	3 386 631	-	-	3 386 631
Фирменный магазин	за 2024г.	6 512 249	6 496 919	-	13 009 168	-
	за 2023г.	-	6 512 249	-	-	6 512 249
Склад ФЯН (склад №1)	за 2024г.	26 693 500	2 022 165	-	28 715 665	-
	за 2023г.	-	26 693 500	-	-	26 693 500
Паропровод Котельная- Производственный корпус	за 2024г.	6 753 976	5 983	-	-	6 759 959
	за 2023г.	-	6 753 976	-	-	6 753 976
Теплотрасса (Котельная - СКМ)	за 2024г.	7 371 643	2 278 072	-	9 649 715	-
	за 2023г.	-	7 371 643	-	-	7 371 643
Лестничная площадка из цеха выдува ПЭТ-бутылки	за 2024г.	202 500	-	202 500	-	-
	за 2023г.	-	202 500	-	-	202 500
Вспомогательное помещение к зоне погрузки продукции 2 (СГП-2)	за 2024г.	118 000	31 334 265	-	31 452 265	-
	за 2023г.	-	118 000	-	-	118 000
Административно вспомогательный корпус (АВК)	за 2024г.	-	3 086 552	-	-	3 086 552
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Фундаментная плита КАЗС-15	за 2024г.	-	198 766	-	-	198 766
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Устройство дозирования и укупорки Альтер (Договор 617)	за 2024г.	10 013	4 137 500	-	4 147 513	-
	за 2023г.	-	10 013	-	-	10 013
Технологические трубопроводы СІР-станции (молочный блок №1)К	за 2024г.	-	115 998	-	-	115 998
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Технологические трубопроводы СІР-станции (молочный блок №2)К	за 2024г.	-	113 164	-	-	113 164
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Трубопроводы подачи сливок, СІР-раствора и пара к десертному блоку	за 2024г.	117 321	-	-	117 321	-
	за 2023г.	216 229	535 321	-	634 229	117 321
Подстанция модернизация оборудования	за 2024г.	1 475 774	-	-	-	1 475 774
	за 2023г.	-	1 475 774	-	-	1 475 774
Аппарат фасовочный ТФ 1-ПАСТПАК Р-11 (машина)	за 2024г.	10 040 335	41 600	-	10 081 935	-
	за 2023г.	-	10 040 335	-	-	10 040 335
Аппарат фасовочный ТФ 1-ПАСТПАК Р-05 (машина)	за 2024г.	7 091 000	46 352	-	7 137 352	-
	за 2023г.	-	7 091 000	-	-	7 091 000
Конвейер пластинчатый КП 1 (бутылка 0,3)	за 2024г.	501 275	-	-	501 275	-
	за 2023г.	-	501 275	-	-	501 275
Радиостанция Р48У.9 "Волновая сеть" №1	за 2024г.	112 111	-	-	112 111	-
	за 2023г.	-	112 111	-	-	112 111
Радиостанция Р48У.9 "Волновая сеть" №2	за 2024г.	112 111	-	-	112 111	-
	за 2023г.	-	112 111	-	-	112 111
Установка по розливу и укупорке мод D22 в тару (пласт.стакан D 95мм) (зебра, новая фасовка)	за 2024г.	918	8 396 323	-	-	8 397 241
	за 2023г.	-	918	-	-	918
Мини АЗС G2000	за 2024г.	1 172 666	2 980 361	-	4 153 027	-
	за 2023г.	-	1 172 666	-	-	1 172 666
Автомат SLIVI 120	за 2024г.	2 095	1 667	3 762	-	-
	за 2023г.	-	2 095	-	-	2 095
Линия забора и подачи продукта к автомату ТФ-1-ПАСТПАК Р-11 от емк.инв.№7, 8, 10293	за 2024г.	969 000	-	-	969 000	-
	за 2023г.	-	969 000	-	-	969 000

Линейная с десятью дозаторами установка по розливу йогурта в стеклянные банки (DBL-10)	за 2024г.	4 076	38 289 785	-	-	38 293 861
	за 2023г.	-	4 076	-	-	4 076
Оборудование блочно-модульной котельной МКУ "Standart-7" 6,5 тонн пара в час	за 2024г.	32 833 333	-	-	-	32 833 333
	за 2023г.	-	32 833 333	-	-	32 833 333
Гомогенизатор ГМ 5,0/20М1Д(2)	за 2024г.	2 175 136	90 510	-	-	2 265 646
	за 2023г.	-	2 175 136	-	-	2 175 136
Резервуар ОСВ-2,6 ферментатор (новая фасовка)	за 2024г.	4 175 367	221 013	-	-	4 396 380
	за 2023г.	-	4 175 367	-	-	4 175 367
Резервуар ОСВ-2,6 буфер с насосом ОВН-8-4,0/5 (346)	за 2024г.	658 061	632 870	-	-	1 290 931
	за 2023г.	-	658 061	-	-	658 061
Резервуар ОСВ-2,6 буфер с насосом ОВН-8-4,0/5 (347)	за 2024г.	658 061	643 612	-	-	1 301 673
	за 2023г.	-	658 061	-	-	658 061
Резервуар ОМВ-2,7 (новая фасовка)	за 2024г.	596 228	58 609	-	-	654 836
	за 2023г.	-	596 228	-	-	596 228
Резервуар РМР-1,5 (новая фасовка СІР)	за 2024г.	1 297 507	1 300	-	-	1 298 807
	за 2023г.	-	1 297 507	-	-	1 297 507
Резервуар РМР-2,5 (новая фасовка СІР)	за 2024г.	601 910	650	-	-	602 560
	за 2023г.	-	601 910	-	-	601 910
Резервуар РОВ-2.5 (новая фасовка СІР)	за 2024г.	496 600	650	-	-	497 250
	за 2023г.	-	496 600	-	-	496 600
Реконструкция компрессорная станция с холодильной установкой	за 2024г.	-	6 337 405	-	-	6 337 405
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Устройство дозирования и укупорки Альтер (Договор 618)	за 2024г.	104	3 346 667	-	3 346 771	-
	за 2023г.	-	104	-	-	104
Модернизация системы холодного водоснабжения внутрицеховая	за 2024г.	987 500	708 680	-	-	1 696 180
	за 2023г.	-	987 500	-	-	987 500
Система управления	за 2024г.	896 083	-	-	896 083	-
	за 2023г.	-	1 792 167	896 083	-	896 083
Шкаф электротехнический ТРОФИ ІР 1400x1200x400 FISI304 (1)	за 2024г.	-	834 118	-	-	834 118
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф электротехнический ТРОФИ ІР 1400x1200x400 FISI304 (2)	за 2024г.	-	815 410	-	-	815 410
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф управления МСУ.Ш-PLC.00 с сигнальной колонной (фасовка 8)	за 2024г.	-	339 869	-	-	339 869
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф управления МСУ.Ш-PLC.00 с сигнальной колонной (фасовка 9)	за 2024г.	-	339 869	-	-	339 869
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф управления МСУ.Ш-PLC.00 с сигнальной колонной (фасовка 10)	за 2024г.	-	121 869	-	-	121 869
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Конвейер воздушный КВ (пневно транспортер)	за 2024г.	2 905 154	520 125	-	3 425 279	-
	за 2023г.	-	2 905 154	-	-	2 905 154
Клеевая станция ProBlue 4 на 2 шланга/пистолет SA22G51349 (к договору 617)	за 2024г.	1 698 450	-	-	1 698 450	-
	за 2023г.	-	1 698 450	-	-	1 698 450
Клеевой пистолет со шлангом и угловой насадкой (к договору 617)	за 2024г.	377 250	-	-	377 250	-
	за 2023г.	-	377 250	-	-	377 250
ПОУ 10-2	за 2024г.	-	4 906 196	-	-	4 906 196
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Насос ОВН-2/12-2,0-12 с СІР КМГ	за 2024г.	262 299	-	-	-	262 299
	за 2023г.	-	262 299	-	-	262 299

СИП мойка локальная (модернизация) инв.Т0270	за 2024г.	162 479	-	-	162 479	-
	за 2023г.	-	162 479	-	-	162 479
ПОУ 10-1 (Модернизация) инв. Т0265	за 2024г.	116 000	744 528	-	860 528	-
	за 2023г.	-	116 000	-	-	116 000
СИП - станция (новая фасовка)	за 2024г.	847 091	10 746 596	-	-	11 593 687
	за 2023г.	-	847 091	-	-	847 091
Резервуар ОМВ-300 с насосами (1)	за 2024г.	438 728	1 181 479	-	1 620 208	-
	за 2023г.	-	438 728	-	-	438 728
Резервуар ОМВ-300 с насосами (2)	за 2024г.	438 728	1 152 305	-	1 591 033	-
	за 2023г.	-	438 728	-	-	438 728
Аппарат высокого давления INTER JET E 150-84B30	за 2024г.	-	1 980 597	-	-	1 980 597
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Миксер ССМ-200 в комплекте	за 2024г.	-	33 861 756	-	-	33 861 756
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф электротехнический ТРОФИ IP 1400x1200x400 FIS1304 (3)	за 2024г.	-	800 109	-	-	800 109
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф электротехнический ТРОФИ IP 1400x1200x400 FIS1304 (4)	за 2024г.	-	806 928	-	-	806 928
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Технологический блок (новая фасовка)	за 2024г.	-	197 032	-	-	197 032
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Творожный блок №3 (модернизация оборудования)	за 2024г.	-	1 199 698	-	-	1 199 698
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомат для упаковки продукции в картонную обечайку	за 2024г.	-	48 382 896	23 739 327	-	24 643 569
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортная система (транспортёр)	за 2024г.	-	1 490 625	-	-	1 490 625
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Резервуар ОМВ-10	за 2024г.	-	2 751 908	1 310 000	-	1 441 908
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Теплообменник трубчатый ОУК-2-2-3 с насосом ОВН-4/-2,0/6 с 1,1 кВт	за 2024г.	-	872 704	-	-	872 704
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Теплообменник трубчатый ОУК-2-2-3 с насосом ОВН-4/-2,0/6 с 1,1 кВт (2)	за 2024г.	-	872 704	-	-	872 704
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Промышленный коллаборативный робот REDS C20	за 2024г.	-	7 020 930	-	-	7 020 930
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ресивер PV-900 COMPRAG (1)	за 2024г.	-	111 326	-	-	111 326
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ресивер PV-900 COMPRAG (2)	за 2024г.	-	111 326	-	-	111 326
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомат для нанесения самоклеящейся этикетки NOVA SILVER 6	за 2024г.	-	5 885 000	3 923 333	-	1 961 667
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект Сканера 8 (комплект сканера Matrix, фотодатчики, отбраковщик)	за 2024г.	-	429 980	-	-	429 980
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект Сканера 9 (комплект сканера Matrix, фотодатчики, отбраковщик)	за 2024г.	-	429 980	-	-	429 980
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект Сканера 10 (комплект сканера Matrix, фотодатчики, отбраковщик)	за 2024г.	-	121 869	-	-	121 869
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Каплевый принтер S1000 (S1060)-4	за 2024г.	-	241 673	-	-	241 673
	за 2023г.	-	-	-	-	-

Каплекструйный принтер S1000 (S1060)-5	за 2024г.	-	241 673	-	-	241 673
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Трубопровод цех ферментации и СІР станции (новая фасовка)	за 2024г.	-	7 908 300	-	-	7 908 300
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Модуль подогрева молока (модернизация)	за 2024г.	-	1 477 309	-	-	1 477 309
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Пролистыватель ПК-300К	за 2024г.	-	356 000	178 000	-	178 000
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Узел стабилизации тары	за 2024г.	-	1 266 667	633 333	-	633 333
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Апликатор этикеток AL-140	за 2024г.	-	598 000	299 000	-	299 000
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Резервуар ОСВ-1,7	за 2024г.	-	2 606 307	684 537	-	1 921 770
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервоприводный горизонтальный упаковочный автомат MAGIKON-250AGXS+Транспортер подающий	за 2024г.	-	1 081 890	-	-	1 081 890
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Творожный цех (модернизация)	за 2024г.	-	190 009	-	-	190 009
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Теплообменник трубчатый ОУК-2-2-3 (разукомп. Инв 356)	за 2024г.	-	196 634	-	-	196 634
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Мембранный дозирующий насос Injecta TM04108C_S	за 2024г.	-	498 518	373 888	-	124 629
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Панель распределительная СІР (+) на 5 танков	за 2024г.	-	254 160	-	-	254 160
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Трубопровод подачи и возврата ледяной воды к танкам (9шт) новый цех ферментации	за 2024г.	-	485 540	-	-	485 540
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Площадка обслуживания танков наведения (новая фасовка)	за 2024г.	-	105 984	-	-	105 984
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Распределительные гребенки танков (9шт) новый цех ферментации	за 2024г.	-	413 920	-	-	413 920
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Люминометр	за 2024г.	-	294 992	147 496	147 496	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Резервуар ОЗУ-1.5	за 2024г.	-	800 454	800 454	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Теплообменник трубчатый ОУК-2-2-3	за 2024г.	-	2 597 918	2 597 918	-	-
	за 2023г.	-	650 018	650 018	-	-
Теплообменник трубчатый паровой марки ТТП 25-11	за 2024г.	-	491 212	491 212	-	-
	за 2023г.	-	197 521	197 521	-	-
Лазерный маркиратор СР6030С-10,6 с линзой СО2 (фокус 150мм) СР230112/МАСFТТJ6837	за 2024г.	-	661 560	661 560	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Лазерный маркиратор СР6030С-10,6 с линзой СО2 (фокус 150мм) СР230019/МАСFТТВ6077	за 2024г.	-	661 560	661 560	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма выдувная № 12158 3-х мест.объемом 0,05л-0,49л. 2 категория	за 2024г.	-	346 333	173 167	173 167	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Резервуар РМР-500	за 2024г.	-	1 157 790	1 157 790	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Экстрактор продуктов горения, серия 400FS, мод	за 2024г.	-	132 900	132 900	-	-

Standart (2023032114)		за 2023г.	-	-	-	-	-
Электроштабелер SHANN CDD R 20-56, опорные ножки		за 2024г.	-	1 857 255	928 627	928 627	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Насос КН-170-П-МР (224) с э/д 7,5 кВт		за 2024г.	-	1 163 751	1 163 751	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Анализатор спектра портативный KROKS с трекинг-генератором		за 2024г.	-	171 500	171 500	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомат для формирования картонных треев		за 2024г.	-	32 900 800	32 900 800	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Насос ОВН-4/-2,0/6 с 1,1 кВт		за 2024г.	-	967 167	967 167	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Насос ОВН-8-4,0/5		за 2024г.	-	1 062 167	889 417	172 750	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомат для дозир. впрыска жидкого азота марки "АзотИнжектR" АИ-250-8/10-170ББ в ком. с криог. сосуд		за 2024г.	-	8 019 106	8 019 106	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Паллетоупаковщик PRIDE B (1650x2700x2000) с подъезной рампой 1650 мм		за 2024г.	-	695 833	347 917	347 917	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Теплообменник трубчатый Smart SW 154.10 L 1500		за 2024г.	-	1 121 584	1 121 584	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лазерный маркиратор CP6060C-10,6 с линзой CO2 (фокус 150мм) CP240230/MACFTFD8313		за 2024г.	-	2 358 833	1 179 417	1 179 417	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Экстрактор продуктов горения, серия 400FS, мод Standart (2023032110)		за 2024г.	-	457 833	228 917	228 917	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Линейная с десятью дозаторами установка по розливу йогурта в стеклянные банки и укупоркой фольгой		за 2024г.	-	36 769 896	36 769 896	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ресивер PV-900 COMPRAG		за 2024г.	-	204 652	204 652	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Промышленный коллаборативный робот REDS C10		за 2024г.	-	3 089 637	3 089 637	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Захват для лотков		за 2024г.	-	615 098	615 098	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Платформа с позиционерами поддонов		за 2024г.	-	540 281	540 281	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Датчик для установки на конвейере		за 2024г.	-	197 250	197 250	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Специализированное ПО		за 2024г.	-	1 036 947	1 036 947	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Рольганг приводной		за 2024г.	-	404 098	404 098	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф управ. тех. процес, по сх.00.24, клим. исп.-УХЛ4, ИР-ШУ-ТП-00.24-Ф-УХЛ4 (в комп. светосиг. кол)		за 2024г.	-	1 769 953	1 769 953	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Захват для лотков L=750 мм		за 2024г.	-	600 350	600 350	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Промышленный коллаборативный робот REDS C20		за 2024г.	-	3 882 859	3 882 859	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Дымосос ДН-9 правого вращения с эл. двигателем 15кВт, 1500 об/мин, исп. 1, угол 180		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Штабелер самоходный NOBLELIFT PSE15-C. грузопод. 1500кг	за 2024г.	-	638 333	638 333	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Каплеструйный принтер S1000 (S1060)	за 2024г.	-	1 208 367	1 208 367	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Регулятор дав. после себя на пар АСТА Д123-СМ-2-IV-040-25-200-16Л, DN40, PN25, Kvs16. Корп - выс чуг	за 2024г.	-	234 887	234 887	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортный криогенный сосуд EuroCyl-230/4 SB	за 2024г.	-	1 152 224	1 152 224	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тройник М33х2 - М16х1	за 2024г.	-	26 966	26 966	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стеллажная система на 104 паллетоместа (СГП-2)	за 2024г.	-	589 583	589 583	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Поломоечная машина AR-S3 в комплекте с батареей	за 2024г.	-	583 333	583 333	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Осушитель рефрижераторный TR-25 производительностью 27м3/мин	за 2024г.	-	491 667	491 667	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервоприводный горизонтальный упаковочный автомат MAGIKON-250AGXS	за 2024г.	-	726 350	726 350	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортер подающий к горизонтальному упаковочному автомату	за 2024г.	-	346 539	346 539	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Обеззараживатель "УФОЗОН 2099"	за 2024г.	-	856 000	428 000	428 000	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф купе (встроенный)	за 2024г.	-	179 000	179 000	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вспомогательное помещение к зоне погрузки продукции (СГП)	за 2024г.	-	591 667	-	591 667	-
	за 2023г.	-	548 481	-	548 481	-
Центральный фасад	за 2024г.	-	1 588 052	-	1 588 052	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вспомогательное помещение к зоне погрузки продукции 3 (СГП-3)	за 2024г.	-	17 921 407	-	17 921 407	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Склад № 3 (около Котельной)	за 2024г.	-	533 062	-	533 062	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Асфальтовое покрытие территории Центральный вход	за 2024г.	-	4 826 065	-	4 826 065	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Асфальтовое покрытие территории КПП	за 2024г.	-	2 100 000	-	2 100 000	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Устройство ополаскивания Альтер (Договор 617)	за 2024г.	-	1 162 500	-	1 162 500	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сип-станция аппаратный цех (1 блок емкостей 4*500)К	за 2024г.	-	188 639	-	188 639	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Трубопроводы линий подачи, мойки обрат, мойки подъема продукта (приёмка емкости 1,2,3,4,5)	за 2024г.	-	631 801	-	631 801	-
	за 2023г.	401 083	2 452 618	-	2 853 701	-
Трубопровод продукта и трубопровода СІР-В от емкостей № 14 и 15	за 2024г.	-	40 865	-	40 865	-
	за 2023г.	266 219	849 600	-	1 115 819	-
Трубопроводы линии подачи продукта на ёмкости №9,10,11,12,13 и распредел.гребенка(аппарат.цех)	за 2024г.	-	91 446	-	91 446	-
	за 2023г.	-	126 650	-	126 650	-
Станция подготовки горячей воды (СПГВ)	за 2024г.	-	3 410 266	-	3 410 266	-

аппаратного цеха (модернизация)		за 2023г.	-	102 000	-	102 000	-
Модернизация Компрессор HSK8571-140-40P №5		за 2024г.	-	1 864 137	-	1 864 137	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Модернизация Компрессор HSK8571-140-40P №6		за 2024г.	-	1 864 137	-	1 864 137	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Модернизация Компрессор BITZER HSK 8571-140 №4		за 2024г.	-	1 790 717	-	1 790 717	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Широкополосный подавитель сигнала БПЛА		за 2024г.	-	508 333	-	508 333	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф управления МСУ.Ш-PLC.00 с сигнальной колонной 476		за 2024г.	-	339 869	-	339 869	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект Сканера 3 (комплект сканера Matrix, фотодатчики, отбраковщик)		за 2024г.	-	429 980	-	429 980	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф управления МСУ.Ш-PLC.00 с сигнальной колонной 478		за 2024г.	-	339 869	-	339 869	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект Сканера 6 (комплект сканера Matrix, фотодатчики, отбраковщик)		за 2024г.	-	429 980	-	429 980	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф управления МСУ.Ш-PLC.00 с сигнальной колонной 480		за 2024г.	-	339 869	-	339 869	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект Сканера 7 (комплект сканера Matrix, фотодатчики, отбраковщик)		за 2024г.	-	429 980	-	429 980	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Резервуар ОЗУ-1.5 (ряженка)		за 2024г.	-	1 039 746	-	1 039 746	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Резервуар PMP-500 (1)		за 2024г.	-	404 029	-	404 029	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Резервуар PMP-500 (2)		за 2024г.	-	404 029	-	404 029	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Резервуар PMP-500 (3)		за 2024г.	-	404 029	-	404 029	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Резервуар PMP-500 (4)		за 2024г.	-	404 029	-	404 029	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лазерный маркиратор CP6030C-10.6 с линзой CO2 (фокус 150мм)		за 2024г.	-	1 323 121	-	1 323 121	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Экстрактор продуктов горения		за 2024г.	-	132 900	-	132 900	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система контроля управления доступом Rusguard (СКУД)		за 2024г.	-	831 979	-	831 979	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Видеонаблюдение		за 2024г.	-	1 053 611	-	1 053 611	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Анализатор спектра портативный KROKS с трекинг-генератором с антенной		за 2024г.	-	179 800	-	179 800	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство ЛУИДОП-2250G9 Соболь №А701АВ550		за 2024г.	-	3 792 167	-	3 792 167	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Самоходный штабелер NOBLELIFT PSE15-С. грузопод. 1500кг		за 2024г.	-	306 667	-	306 667	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Творожный блок №1 (модернизация оборудования)		за 2024г.	-	714 192	-	714 192	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ПОУ 5 Рэда		за 2024г.	-	8 647 194	-	8 647 194	-

		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомат для формирования картонных треев		за 2024г.	-	32 963 210	-	32 963 210	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Стеллаж 30 паллетомест (новая фасовка (растарка))		за 2024г.	-	556 215	-	556 215	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Стеллаж 12 паллетомест (новая фасовка (фян))		за 2024г.	-	140 042	-	140 042	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Арендованное недвижимое имущество		за 2024г.	-	126 925 516	-	126 925 516	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомат для дозир. впрыска жидкого азота марки "АзотИнжектR" АИ-250-8/10-170ББ в ком.с криог.сосуд		за 2024г.	-	4 069 033	-	4 069 033	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Насос ТМ04108C_S		за 2024г.	-	123 750	-	123 750	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Каплевый принтер S1000 (S1060)-1		за 2024г.	-	241 673	-	241 673	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Каплевый принтер S1000 (S1060)-2		за 2024г.	-	241 673	-	241 673	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Каплевый принтер S1000 (S1060)-3		за 2024г.	-	241 673	-	241 673	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортный криогенный сосуд EuroCyl-230/4 SB №2		за 2024г.	-	1 179 190	-	1 179 190	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Стеллажная система на 104 паллетоместа		за 2024г.	-	589 583	-	589 583	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ванна длительной пастеризации ВДП-100-1 (Модернизация ин.ном. Т0540)		за 2024г.	-	242 229	-	242 229	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ванна длительной пастеризации ВДП-100-2 (Модернизация ин.ном. Т0541)		за 2024г.	-	123 712	-	123 712	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ванна длительной пастеризации ВДП-100-3 (Модернизация ин.ном. Т0542)		за 2024г.	-	124 914	-	124 914	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
СIP- станция аппаратный цех (модернизация инв.10340, 10341)		за 2024г.	-	934 789	-	934 789	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Скоростные ворота АЗМИ внутр. ШхВ 2000x2500 (новая фасовка-картонажный участок)		за 2024г.	-	362 917	-	362 917	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Резервуар ВДП-500 (для ферментации)+ПУ (модернизация инв.Т0520)		за 2024г.	-	288 615	-	288 615	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Арендованное недвижимое имущество (квартира)		за 2024г.	-	515 883	-	515 883	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Поломоечная машина AR-S3 в комплекте с батареями №1		за 2024г.	-	145 833	-	145 833	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Поломоечная машина AR-S3 в комплекте с батареями №2		за 2024г.	-	145 833	-	145 833	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Штабелер самоходный NOBLELIFT PSE15-C. грузопод. 1500кг (2)		за 2024г.	-	319 167	-	319 167	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Индивидуальная карта России 3 метра		за 2024г.	-	175 000	-	175 000	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф купе (встроенный)		за 2024г.	-	179 000	-	179 000	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Модернизация Вибросито АМКСО (инв. №Т514)	за 2024г.	-	521 085	-	521 085	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
СIP- мойка аппаратный цех (модернизация инв.Т0052, 483)	за 2024г.	-	869 146	-	869 146	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Клеевой пист. MB-2-BEL00AIATTSSPE41 (1)	за 2024г.	-	254 150	-	254 150	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Клеевой пист. MB-2-BEL00AIATTSSPE41 (2)	за 2024г.	-	367 550	-	367 550	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Резервуар ВДП-500 (1)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	399 558	8 000	407 558	-	-
Пластинчатый охладитель ООЛ-10-57-2	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	192 013	-	192 013	-	-
Насос ОВН-2/12-2,0-12 с СIP	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	344 598	-	344 598	-	-
Резервуар ВДП-500 (2)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	399 558	8 000	407 558	-	-
Вспомогательное помещение Склад сырья главного корпуса (50:57:0031002:149)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	10 489 530	708 560	-	11 198 090	-
Электрощиты десертного блока (2этаж)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	949 242	131 813	-	1 081 055	-
Помещение десертного блока (2 этаж реконструкция)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	287 761	1 554 012	-	1 841 773	-
Гомогенизатор ГМ2,5/20М2Д (дес.блок)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	1 724 845	20 400	-	1 745 245	-
Резервуар РМР-1 (приемка СIP)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	489 612	209 846	-	699 458	-
Резервуар РМР-2.2 (приемка СIP)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	454 503	189 793	-	644 296	-
Резервуар РМР-1 (2) (приемка СIP)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	489 612	204 832	-	694 444	-
Резервуар РМР-2.2 (2) (приемка СIP)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	454 503	189 565	-	644 068	-
Парогенератор ПЭЭ-50Р-Н (плав.рег.8-50) (380) (нерж.котел) 1,0МпА (фасовка)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	203 815	231 756	-	435 571	-
Распределительная гребенка	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	425 292	-	-	425 292	-
Распределительная гребенка (приемка)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	136 000	1 029 438	-	1 165 438	-
Конденсатосборник. Линия пара для нагрева моющего раствора (десертный блок)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	504 070	40 800	-	544 870	-
Паровая труба (начало в аппаратном цехе)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	117 300	-	-	117 300	-
Узел сбора и возврата СIP-растворов от аппарата фасовки АДНК 39 (цех фасовки)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	240 208	530 013	-	770 221	-
Линия продукта к фасовочному аппарату (десерт.блок)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	81 600	124 100	-	205 700	-
Анализатор молока Эксперт Супер Плем-01	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	725 116	362 558	362 558	-

Резервуар OMB-300	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	877 457	877 457	-	-
Резервуар PMP-2,5	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	594 910	594 910	-	-
Резервуар POB-2,5	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	489 600	489 600	-	-
Принтер MARKOPRINT X1 JET HP STANDART MK3 (1)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	276 507	138 253	138 253	-
Принтер MARKOPRINT X1 JET HP STANDART MK3 (2)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	276 507	138 253	138 253	-
Принтер MARKOPRINT X1 JET HP STANDART MK3 (3)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	276 507	138 253	138 253	-
Принтер MARKOPRINT X1 JET HP STANDART MK3 (4)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	276 507	138 253	138 253	-
Принтер MARKOPRINT X1 JET HP STANDART MK3 (5)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	276 507	138 253	138 253	-
Принтер MARKOPRINT X1 JET HP STANDART MK3 (6)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	276 507	138 253	138 253	-
Оборудование для блочно-модульной котельной МКУ "Standart-7" паропроизводит. 6,5 тонн пара в час	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	32 833 333	32 833 333	-	-
Гомогенизатор ГМ 5,0/20М1Д (2)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 162 136	2 162 136	-	-
Кондуктометрический датчик проводимости в комплекте приварным адаптером G1B	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	185 354	185 354	-	-
Ополаскиватель тары АДНК 390	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 420 833	2 420 833	-	-
Комплект конвейерного оборудования с системой управления	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	477 068	477 068	-	-
Автомат выдува ПЭТ тары модели А-3000-3 № 390	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	6 031 500	6 031 500	-	-
Форма выдувная № 11607 к автомату 3-х мест.объемом 0,5л-1,24л. для Автомата выдува ПЭТ тары А-3000-3	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	189 560	189 560	-	-
Насос ВЗ-ОР2-А2-02	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	242 000	121 000	121 000	-
Машина ТФ 1-ПАСТПАК Р-05	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	6 750 000	6 750 000	-	-
Мини АЗС G 2000	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	85 238	85 238	-	-
Грузовой подъемник ПГШ-А-500-4,5	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	795 833	795 833	-	-
Компрессор HSK8571-140-40P №1 (компрессорная)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 989 731	2 989 731	-	-
Компрессор HSK8571-140-40P №2 (компрессорная)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 989 731	2 989 731	-	-
Компрессор AF-4GV-25.2 №2	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	255 400	255 400	-	-
Резервуар PMP-1,5	за 2024г.	-	-	-	-	-

	за 2023г.	-	630 254	630 254	-	-
Резервуар PMP-1,5 (2)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	630 254	630 254	-	-
Резервуар ОСВ-2,6 ферментатор	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	676 894	676 894	-	-
Резервуар ОСВ-2,6 ферментатор (2)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	676 894	676 894	-	-
Резервуар ОСВ-2,6 ферментатор (3)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	676 894	676 894	-	-
Резервуар ОСВ-2,6 ферментатор (4)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	676 894	676 894	-	-
Резервуар ОСВ-2,6 ферментатор (5)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	676 894	676 894	-	-
Резервуар ОСВ-2,6 ферментатор (6)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	676 894	676 894	-	-
Резервуар ОСВ-2,6 буфер	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	639 061	639 061	-	-
Резервуар ОСВ-2,6 буфер (2)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	639 061	639 061	-	-
Резервуар ОМВ-2,7	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	577 228	577 228	-	-
Мешалка боковая для 10 т. емкости JUNIOR-S 350-150-250 F208	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	131 908	131 908	-	-
Холодильный агрегат СТ D 2*H2401CC D2	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	9 454 978	4 727 489	4 727 489	-
Холодильный агрегат СТ D 2*H1003CC D2	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 428 261	2 714 131	2 714 131	-
Автоматический аппликатор этикеток А-150 KE65R в комплекте со стойкой, датчиком продукта	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 850 156	925 078	925 078	-
Конвейер воздушный KB	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 899 800	2 899 800	-	-
Теплообменник трубчатый паровой марки ТТП 25-11 (2)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	197 521	197 521	-	-
Теплообменник трубчатый паровой марки ТТП 25-11 (3)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	197 521	197 521	-	-
Клеевая станция ProBlue 4 на 2 шланга/пистолета SA22G51349	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 698 450	1 698 450	-	-
Клеевой шланг дл.1,8 м NS23B89999	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	113 400	113 400	-	-
Конвейер пластинчатый КП1	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	501 275	501 275	-	-
Помещение вспомогательное (Диспетчерская реконструкция)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 123 110	-	1 123 110	-
Асфальтовое покрытие территории Котельная - складФян	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 438 750	-	2 438 750	-
Асфальтовое покрытие территории склад-Котельная	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 425 000	-	3 425 000	-
Полы помещение Цеха фасовки 250мм (18,40кв.м)	за 2024г.	-	-	-	-	-

	за 2023г.	-	556 354	-	556 354	-
Грузовой подъемник ПГШ-А-500-4,5 (Лифт) (творожный цех)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 091 320	-	1 091 320	-
Принтер MARKOPRINT X1 JET HP STANDART MK3 (9)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	138 253	-	138 253	-
Принтер MARKOPRINT X1 JET HP STANDART MK3 (10)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	138 253	-	138 253	-
Система трубопровода подачи растворов линии CIP+В (аппаратный цех)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	643 827	-	643 827	-
Здание вспомогательное (кровля)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 826 669	-	3 826 669	-
Стерилизатор паровой автоматический ГКа-100 ПЗ (лаборатория)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	878 560	-	878 560	-
Насос ОВН-2/12-2,0-12	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	250 499	-	250 499	-
Пластинчатый охладитель ООЛ-10-57-2 (приемка)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	499 713	-	499 713	-
Резервуар ВДП-500 (1)(десерт)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	420 968	-	420 968	-
Резервуар ВДП-500 (2)(десерт)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	420 968	-	420 968	-
Дизельный энергокомплекс Energo AD150-T400-S с АВР	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 260 989	-	1 260 989	-
Компрессор AF-4GV-25.2 (СГП)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	557 795	-	557 795	-
Локальная CIP- мойка для емкостей №1,2,3 (временная)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	258 400	-	258 400	-
Система подачи CIP- растворов (блок подготовки термостатного продукта)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	405 587	-	405 587	-
Комплект конвейерного оборудования с системой управления и Силовой щит (участок фасовки)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	531 201	-	531 201	-
Система энерго-пневмоуправления оборудов.co щитами управлен. (2 шт.) и CIP станцией (приемка молока)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 468 069	-	5 468 069	-
Формокомплект II-69-170-КМ_АСБ-114-1	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 398 800	-	2 398 800	-
Формокомплект II-93-220-КМ (тест)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	135 300	-	135 300	-
Станция распределения подачи продукта, CIP-растворов, хол.воды, с ТПУ емк.№18,19,20 (аппаратный цех)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	333 450	-	333 450	-
Диспергатор РПА-10/20К5-7,5/2 (молочный блок №3, ёмк.№24)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	344 930	-	344 930	-
Распределительная гребенка	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	504 027	-	504 027	-
Ополаскиватель тары АДНК 390	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 732 454	-	2 732 454	-
Автомат выдува ПЭТ тары модели А-3000-3	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	6 678 825	-	6 678 825	-

Формокомплект II-93-220-КМ	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 729 950	-	2 729 950
Распределительная гребенка для горизонтальных танков охладителей (приемка молока)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	290 155	-	290 155
Диспергатор РПА-10/20К5-7,5/2 (2) десерт.блок	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	173 052	-	173 052
Погрузчик D15-4i VM300 SCH (дв.№ С240-304174)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 691 927	-	1 691 927
Поршневой компрессор повторного сжатия ADP 360/4	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	639 371	-	639 371
Погрузчик D15-4i VM300 SCH (дв.№ С240-308376)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 792 708	-	1 792 708
Аккумуляторная батарея 24*3EPzS375 для электропогрузчика NICHYU трехопорные г/п 1,2т №3	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	300 000	-	300 000
Винтовой смеситель OMB-300 (аппаратный цех)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	160 000	-	160 000
Форма выдувная №11607 к автом.выдува ПЭТ тары А-3000-3	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	189 560	-	189 560
Мешалка боковая для 10 т.емкости Junior-S	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	131 908	-	131 908
Компрессор HSK8571-140-40P №1	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 090 265	-	5 090 265
Компрессор HSK8571-140-40P №2	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 090 265	-	5 090 265
Распределительная гребенка блока винтовых смесителей OMB-300 КМП (модернизация)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 062 118	-	2 062 118
Поломочная машина ARTRED AR-X5L 20.6050.00L	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	250 628	-	250 628
Компрессор дожимной BST-6030 №1	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	717 448	-	717 448
Компрессор дожимной BST-6030 №2	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	717 448	-	717 448
Осушитель рефрижераторный RD-070 в комплекте с тремя фильтрами №1	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	317 330	-	317 330
Осушитель рефрижераторный RD-070 в комплекте с тремя фильтрами №2	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	317 330	-	317 330
Осушитель рефрижераторный №1	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	168 487	-	168 487
Ресивер RB250-40-Г 196900 с гальваническим покрытием №1	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	205 942	-	205 942
Ресивер RB250-40-Г 196900 с гальваническим покрытием №2	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	205 942	-	205 942
Ресивер RB250-40-Г 196900 с гальваническим покрытием №3	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	205 942	-	205 942
Ресивер RB250-40-Г 196900 с гальваническим покрытием №4	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	205 942	-	205 942
Фронтальный погрузчик универсальный ФПУ-500	за 2024г.	-	-	-	-

(ковш)		за 2023г.	-	266 667	-	266 667	-
Электроштабелер SHANN CDD K (1)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	931 516	-	931 516	-
Электроштабелер SHANN CDD K (2)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	931 516	-	931 516	-
Стеллаж секций 28 паллетоместа 87 (склад ФЯН)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 431 988	-	1 431 988	-
Комплект Сканера 2 (комплект сканера Matrix, фотодатчики, отбраковщик )		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	429 980	-	429 980	-
Комплект Сканера 4 (комплект сканера Matrix, фотодатчики, отбраковщик)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	429 980	-	429 980	-
Комплект Сканера 1 (комплект сканера Matrix, фотодатчики, отбраковщик)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	429 980	-	429 980	-
Комплект Сканера 5 (комплект сканера Matrix, фотодатчики, отбраковщик)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	429 980	-	429 980	-
Шкаф управления МСУ.Ш-PLC.00 с сигнальной колонной		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 359 474	-	1 359 474	-
Стеллаж 495 паллетомест (склад 8)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 436 819	-	1 436 819	-
Ванна двухсекционная для съемных деталей		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	50 000	-	50 000	-
Форма плоская штанцевальная 23-11-0306		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	108 892	-	108 892	-
СIP- станция приемка молока (модернизация)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	495 124	-	495 124	-
Насос ОНЦ 25/30К5-5,5/2 с кожухом		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	67 062	-	67 062	-
Насос ОНЦ 12,5/20К5-2,2/2 (401)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	69 819	-	69 819	-
Насос ОНЦ 12,5/20К5-2,2/2 (402)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	69 819	-	69 819	-
Насос ОНЦ 12,5/20К5-2,2/2 (403)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	69 819	-	69 819	-
Насос НСУ-1 8/12-075*750-AM (404)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	55 028	-	55 028	-
Термостат-редуктазник ЛТР-24		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	27 583	27 583	-	-
Шкаф морозильный Веко 59,5x185x65/275л, 8 ящиков		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	39 166	39 166	-	-
Холодильник Atlant X-1602-100, белый		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	38 166	38 166	-	-
Насос 2НСУ-6,0/45-1, 1-AM (крыльчатка неопрен, уплотнение витон)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	134 667	134 667	-	-
Насос ТМ0410BC_ S №1		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	112 333	-	112 333	-
Формокомплект II-69-170-КМ_АСБ-114		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 478 800	-	2 478 800	-
Щит ШУ обогрев кровли (СГП, вспомогат.		за 2024г.	-	-	-	-	-

помещ.часовки, молокоприемка)		за 2023г.	-	1 185 667	-	1 185 667	-
Щит ШУ обогрев кровли (Зона выдува ПЭТ)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	390 932	-	390 932	-
Щит ШУ обогрев кровли (Холодильно-термический склад)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	353 931	-	353 931	-
СИП мойка на 3*500 литров (модернизация) инв. Т0516		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	434 681	-	434 681	-

**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	18 148 729	9 897 174
в том числе:			
Вспомогательное помещение к зоне погрузки продукции (СГП)	5261	591 667	548 481
Канализация внутризаводская и наружная (центральная)	5262	535 123	-
Объект вспомогательного использования: зона выдува ПЭТ тары (1 этаж)	5263	2 094 573	-
Холодильно - термический склад	5264	3 738 444	-
Асфальтовое покрытие территории Центральный вход	5265	672 000	-
Сип-станция аппаратный цех (1 блок емкостей 4*500)К	5266	188 639	-
Трубопроводы подачи сливок, СІР-раствора и пара к десертному блоку	5267	117 321	418 000
Трубопроводы линий подачи, мойки обраты, мойки подъема продукта (приёмка емкости 1,2,3,4,5)	5268	631 801	-
Трубопровод продукта и трубопровода СІР-В от емкостей № 14 и 15	5269	40 865	-
Трубопроводы линии подачи продукта на ёмкости №9,10,11,12,13 и распредел.гребенка(аппарат.цех)		91 446	-
Станция подготовки горячей воды (СПГВ) аппаратного цеха (модернизация)		3 410 266	-
ПОУ 10-1 (Модернизация) инв. Т0265		117 443	-
Творожный блок №1 (модернизация оборудования)		117 443	-
ПОУ 5 Рэда		5 801 697	-
Здание вспомогательное (кровля)		-	3 826 669
Станция распределения подачи продукта, СІР-растворов, хол.воды, с ТПУ емк.№18,19,20 (аппаратный цех)		-	166 000
Ополаскиватель тары АДНК 390		-	21 000
Компрессор HSK8571-140-40P №1		-	1 647 533
Компрессор HSK8571-140-40P №2		-	1 647 533
Распределительная гребенка блока винтовых смесителей ОМВ-300 КМП (модернизация)		-	1 496 958
Компрессор дожимной BST-6030 №1		-	20 833
Компрессор дожимной BST-6030 №2		-	20 833
Ресивер РВ250-40-Г 196900 с гальваническим покрытием №1		-	20 833
Ресивер РВ250-40-Г 196900 с гальваническим покрытием №2		-	20 833
Ресивер РВ250-40-Г 196900 с гальваническим покрытием №3		-	20 833
Ресивер РВ250-40-Г 196900 с гальваническим покрытием №4		-	20 833
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	123 964 081	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	131 619 333	131 619 333
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Сакаева Светлана  
Васильевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

31 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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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.	3 769 000	-	2 500 000	-	-	-	-	6 269 000	-	-
	5315	за 2023г.	18 182 000	-	-	14 413 000	-	-	-	3 769 000	-	-
в том числе: Выданные займы	5306	за 2024г.	3 769 000	-	2 500 000	-	-	-	-	6 269 000	-	-
	5316	за 2023г.	18 182 000	-	-	14 413 000	-	-	-	3 769 000	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	3 769 000	-	2 500 000	-	-	-	-	6 269 000	-	-
	5310	за 2023г.	18 182 000	-	-	14 413 000	-	-	-	3 769 000	-	-

**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Сакаева Светлана  
Васильевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 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	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Сакаева Светлана**  
**Васильевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

31 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 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	
					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.	361 195 412	(1 009 000)	198 556 000	1 248 459	(343 343 000)	-	(2 730 427)	-	43 626	-	217 700 837	(1 395 714)	
	5530	за 2023г.	201 680 386	(1 415 000)	266 644 648	90 356	(107 649 381)	-	(1 304 000)	-	429 893	11	361 195 000	(1 009 000)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	97 726 620	(1 009 000)	138 725 000	-	(96 797 387)	-	(931 488)	-	-	-	139 655 212	(1 292 143)	
	5531	за 2023г.	69 334 760	(1 415 000)	40 022 772	-	(11 630 912)	-	(406 000)	-	-	-	97 726 620	(1 009 000)	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	221 743 232	-	59 540 671	-	(221 743 232)	-	-	-	-	-	59 540 671	(103 571)	
	5532	за 2023г.	102 630 958	-	214 468 609	-	(95 356 335)	-	-	-	-	-	221 743 232	-	
Прочая	5513	за 2024г.	41 726 059	-	290 087	1 248 459	(24 803 410)	-	(1 798 915)	-	43 626	-	18 505 421	-	
	5533	за 2023г.	29 714 668	-	12 153 267	90 356	(662 135)	-	(898 142)	-	429 893	11	41 726 059	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	361 195 412	(1 009 000)	198 556 000	1 248 459	(343 343 000)	-	(2 730 427)	X	43 626	-	217 700 837	(1 395 714)	
	5520	за 2023г.	201 680 386	(1 415 000)	266 644 648	90 356	(107 649 381)	-	(1 304 000)	X	429 893	11	361 195 000	(1 009 000)	

## 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	1 395 714	-	1 009 442	-	1 415 051	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 292 143	-	1 009 442	-	1 283 844	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	103 571	-	-	-	131 207	-
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 5571	за 2024г. за 2023г.	- -	126 547 000 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	126 547 000 -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2024г. за 2023г.	- -	126 547 000 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	126 547 000 -
	5555 5575	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024г. за 2023г.	1 233 230 018 618 499 469	494 856 000 900 726 564	107 385 413 74 339 000	(279 887 000) (360 766 000)	- -	- -	43 626 429 893	- 11	1 555 629 000 1 233 230 018
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2024г. за 2023г.	86 649 422 76 743 879	59 684 000 50 750 450	2 129 -	(86 649 422) (40 845 108)	- -	- -	- -	- -	59 685 701 86 649 422
авансы полученные	5562 5582	за 2024г. за 2023г.	264 748 122 534	216 731 181 403	- -	(163 837) (39 189)	- -	- -	- -	- -	317 748 264 748
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2024г. за 2023г.	6 668 917 18 171 172	13 080 000 4 661 316	- 166	(6 669 000) (16 509 356)	- -	- -	43 626 345 610	- 11	13 123 503 6 668 917
кредиты	5564 5584	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2024г. за 2023г.	942 198 154 514 362 318	400 098 838 656 210 000	106 472 660 74 339 000	(1 250 000) (302 713 001)	- -	- -	- -	- -	1 447 519 652 942 198 154
прочая	5566 5586	за 2024г. за 2023г.	197 448 777 9 099 567	21 776 149 188 923 996	910 624 -	(185 154 522) (659 068)	- -	- -	- 84 283	- -	34 981 027 197 448 777
	5567 5587	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2024г. за 2023г.	1 233 230 018 618 499 469	621 403 000 900 726 564	107 385 413 74 339 000	(279 887 000) (360 766 000)	- -	X X	43 626 429 893	- 11	1 682 176 000 1 233 230 018

**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)

**Сакаева Светлана  
Васильевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 102 516 131	711 427 000
Расходы на оплату труда	5620	280 298 530	190 098 105
Отчисления на социальные нужды	5630	52 045 078	36 039 000
Амортизация	5640	52 855 105	25 253 000
Прочие затраты	5650	316 621 000	198 924 000
Итого по элементам	5660	1 804 335 844	1 161 741 105
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	13 000 000	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(5 347 439)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3 946 277
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 811 988 405	1 165 687 382

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Сакаева Светлана  
Васильевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

31 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	-	11 011 512	-	-	11 011 512

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Сакаева Светлана  
Васильевна**  
(расшифровка подписи)

31 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Сакаева Светлана  
Васильевна**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		4 930 000	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		4 930 000	
			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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Сакаева Светлана  
Васильевна**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах****за 2024 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Коломенское» (далее по тексту «Организация», «Компания») за 2024 год, подготовленной в соответствии с законодательством РФ.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО «Коломенское» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Отчетность составлена исходя из принципа (допущения) непрерывности деятельности.

Настоящая отчетность подписана 31.03.2025 года.

**1. Общая информация**

1.1. Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Коломенское».

Юридический адрес: 140411, Московская область, городской округ Коломна, город Коломна, улица Леваневского, дом 42.

Фактический адрес: 140411, Московская область, городской округ Коломна, город Коломна, улица Леваневского, дом 42.

Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 18 по Московской области 14.08.2015 года;

ИНН 5019027037; КПП 502201001; ОГРН 1155019000773.

1.2. Уставный капитал – 30 тыс. руб.

Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2022, 2023, 2024 гг. не производилось.

1.3. Учредителями (бенефициарами) ООО «Коломенское» являются: Ткачев Николай Алексеевич (51%), Кальмук Ксения Викторовна (49%).

1.4. Обособленное подразделение ИНН 5019027037 КПП 502245001 снято с учета в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 7 по Московской области 17.09.2024г.

1.5. Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Сакаева Светлана Васильевна, осуществляет текущее руководство обществом.

1.6. В 2024г. предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

---

1.7. Организация подлежит обязательному аудиту.

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консультационный центр», 390035, г. Рязань, ул. Черновицкая, д. 36, к. 2

ООО «Аудиторско-консультационный центр» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов. ОРНЗ 11206074824.

1.8. Средняя численность сотрудников составляет 2024г. - 248 чел., 2023г. – 244 чел., 2022г. – 206 чел.

1.9. Лицензия:

- 50.99.08.001.Л.000007.05.22 от 25.05.2022г. выдана Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Московской области на Деятельность в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется в медицинских целях) и генно-инженерно-модифицированных организмов III и IV степеней потенциальной опасности, осуществляемая в замкнутых системах.

1.10. Основными видами деятельности являются: Производство молока (кроме сырого) и молочной продукции.

1.11. На предприятии разработаны и утверждены следующие нормативно-правовые акты регулирующих, финансово-хозяйственную деятельность нашей организации:

- Устав общества;
- Учетная политика;
- Правила внутреннего распорядка;
- Положение о персональных данных;
- Положения об оплате труда и премирования работников;
- Положение о коммерческой тайне;
- Положение об организации и проведении стажировки на рабочем месте;
- Положение о порядке обучения по охране труда и проверки знаний требований охраны труда;
- Политика в области охраны труда;
- Положение о системы управления охраной труда;
- Положение о проведении стажировки и освоения работниками безопасных методов труда на рабочих местах;
- Положение по учету микроповреждений (микротравм) работников;
- Процедура управления профессиональными рисками;
- Положение об организации расследования и учета несчастных случаев.
- Нормативный документ ISO 22000:2018

1.12. В нашей организации разработаны следующие процедуры, направленные на соблюдение руководством и сотрудниками ООО «Коломенское» нормативных правовых актов Российской Федерации:

- отслеживание изменений законодательства Российской Федерации и обеспечение гарантий того, что хозяйственная деятельность аудируемого лица соответствует установленным требованиям;
-

- 
- функционирует система внутреннего контроля в области бухгалтерского учета, правовой и финансовой деятельности Общества и трудовых отношений;
  - осуществляется контроль за соблюдением правил внутреннего распорядка и применение дисциплинарных мер к работникам, не соблюдающим указанные правила;
  - ежегодная индексация заработной платы.

## 2. Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет осуществляется, бухгалтерская отчетность формируется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером. Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С: ERP. При отражении финансово-хозяйственных операций организации использовался типовый план счетов, утвержденный приказом МФ РФ от 31.10.2000 года №94Н. Инвентаризация проводилась инвентаризационной комиссией, состав и сроки, порядок проведения установлен в соответствии с приказом генерального директора.

Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022г. и 31 декабря 2023г. сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2023 г,

Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих показателей отчета о финансовых результатах за 2023 г.

## 3. Основные положения учетной политики

### 3.1. Основные средства и капитальные вложения

Для учета основных средств и капитальных вложений применяются Федеральные стандарты бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив признается несущественным, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены, принятие на учет данных активов осуществляется по дебету счета 10 «Материалы» с последующим списанием на затраты.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Активы, введенные в эксплуатацию в составе основных средств до 01.01.2022 года первоначальной стоимостью менее 100000 рублей, полностью с амортизированными на дату начала применения ФСБУ 6/2020 и имеющие ликвидационную стоимость равную нулю, для целей контроля за их сохранностью учитываются на балансовых счетах 01 «Основные средства» и 02 «Амортизация основных средств» по нулевой балансовой стоимости.

Исходя из требований рациональности учета, существенной величиной затрат признается сумма текущего или капитального ремонта, технического осмотра, технического обслуживания, превышающая сумму, определенную в нижеследующих процентах от актива баланса организации на предыдущую отчетную дату для отдельных групп собственных и арендованных основных средств:

6% для группы здания, сооружения, строения, помещения;

6% для группы оборудование (производственное, торговое);

---

4% для группы транспортные средства;

3% для группы компьютерная и прочая офисная техника.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, учитываются как отдельные объекты ОС.

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

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, т.е. две первоначальные стоимости признаются существенно отличающимися, если одна больше другой в два и более раза, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника, мебель.

Для целей бухгалтерского учета под капитальными вложениями затраты организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. К капитальным вложениям относятся, в частности, затраты на:

- приобретение имущества, предназначенного для использования непосредственно в качестве объектов основных средств или их частей либо для использования в процессе приобретения, создания, улучшения и (или) восстановления объектов основных средств;
- строительство, сооружение, изготовление объектов основных средств;
- подготовку проектной, рабочей и организационно-технологической документации (архитектурных проектов, разрешений на строительство, др.);
- улучшение и (или) восстановление объекта основных средств:
  - достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция,
- замена частей, ремонт, технические осмотры, техническое обслуживание с учетом критерия существенности произведенных затрат, изменения первоначальных свойств и срока полезного использования ОС;
- доставку и приведение объекта в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, в том числе его монтаж, установку;
- проведение пусконаладочных работ, испытаний.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

---

---

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета 91, в виде разницы между балансовой стоимостью списываемого объекта ОС и затратами на его выбытие, с одной стороны, и поступлениями от выбытия, с другой стороны (п. 44 ФСБУ 6/2020).

Не признаются капитальными вложениями:

- замена частей, ремонт, технические осмотры, техническое обслуживание не изменяющие первоначальных свойств и срока полезного использования ОС;
- затраты на поддержание работоспособности или исправности основных средств, их текущий ремонт;
- затраты на неплановые ремонты основных средств, обусловленные поломками, авариями, дефектами, ненадлежащей эксплуатацией, в той степени, в которой такие ремонты восстанавливают нормативные показатели функционирования объектов основных средств, в том числе сроки полезного использования, но не улучшают и не продлевают их.

### 3.2. Учет МПЗ

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы, на счете 10 «Материалы» формируется фактическая себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально массе (весу) этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Номенклатурная позиция «Молоко сырье» производится по оценке метода ФИФО.

Стоимость инвентаря и хозяйственных принадлежностей, специальной одежды, тары списывается единовременно в расходы в момент передачи в производство. Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Товары, приобретаемые для перепродажи, оцениваются по фактической себестоимости, включая затраты по доставке, хранению. При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период.

Цена на возвратные отходы, устанавливается документом «Установка цен номенклатуры», согласно рыночной цене по данной номенклатуре.

Для учета готовой продукции применяются Федеральные стандарты бухгалтерского учета 5/2019 "Запасы", утвержденными Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости, в разрезе номенклатуры счета 43 «Запасы».

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
-

- затраты по аренде помещений общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

На счете 25 "Общепроизводственные расходы" отражаются расходы по обслуживанию производства, а именно:

- расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования;
- затраты по аренде производственных помещений;
- расходы на содержание производственных помещений;
- оплата труда работников, занятых обслуживанием производства, и начисленные на нее страховые взносы;
- другие расходы, связанные с обслуживанием производства.

В фактическую себестоимость готовой продукции не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины), данные расходы отражаются на счете 91 «Прочие расходы».

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 "Общепроизводственные расходы", относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально сумме понесенных в отчетном периоде прямых затрат на его производство.

Расходы на обслуживание вспомогательных производств учитываются в общеустановленном порядке на счете 25 "Общепроизводственные расходы".

Расходы вспомогательных производств относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально сумме понесенных в отчетном периоде прямых затрат на его производство.

В составе прямых расходов отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции;
- амортизация основных средств, стоимость "малоценных основных средств", а также затраты на поддержание работоспособности или исправности и на ремонт таких ОС и "малоценных ОС", если данные средства производства непосредственно используются для производства продукции;
- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции;
- расходы, полученные при выпуске бракованной продукции, отражаются на счете 28 «Брак в производстве», с последующим отнесением на счет 90.2 «Себестоимость продукции»

Учет полуфабрикатов собственного производства ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении с использованием счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" (полуфабрикатный метод учета производственных затрат).

---

---

Полуфабрикаты собственного производства принимаются к учету по фактической себестоимости.

### **3.3. Учет финансовых вложений**

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет "Депозитные счета".

К финансовым вложениям организации относятся: государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя); вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, и пр.

Финансовые вложения принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признавать сумму фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Фактические затраты на приобретение активов в качестве финансовых вложений принимать к учету согласно перечню, приведенному в ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом

В составе краткосрочных финансовых вложений учитывается займ ООО «Коломенское молоко».

По состоянию на 31.12.2024 год займ составил 6 269 тыс.руб.; на 31.12.2023 год – 3 769 тыс.руб.; на 31.12.2022г. – 18 182 тыс.руб.

### **3.4. Критерий существенности ошибки**

Согласно п. 2 ПБУ 22/2010 ошибкой признается неправильное отражение (неотражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считать ошибку, которая:

- приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 5%.
- приводит к изменению группы статей бухгалтерского баланса или отчета о прибылях и убытках на сумму от 2000 тыс. руб. включительно.
- 

### **3.5. Оценочное обязательство по оплате ежегодных обязательных отпусков**

Резерв по неиспользованным отпускам создается на конец года. Сумма резерва рассчитывается по следующей формуле:

Сумма резерва, которую необходимо начислить = (количество не отгулянных дней отпуска каждого сотрудника на момент создания резерва x размер средней заработной платы каждого сотрудника соответственно) + количество не отгулянных дней отпуска каждого сотрудника на момент создания резерва x размер средней заработной платы каждого сотрудника соответственно x сумму процентных ставок взносов в ПФ, ФОМС и в ФСС - неиспользованная сумма резерва на данный момент.

### **3.6. Учет аренды**

---

---

Организация признает предмет 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.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальной стоимости.

Ставка дисконтирована определяется на дату ППА как:

- процентная ставка, по которой организация смогла бы привлечь заемные средства, на срок, сопоставимый со сроком аренды (в данном случае может быть использована информация о средневзвешенной процентной ставке по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях).

Способ амортизации ППА по арендным договорам, по которым признается право пользования — линейный. Согласно п. 17 ФСБУ 25/2018 срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды.

По состоянию на 31.12.2024 г. в составе основных средств отражено ППА в размере 123 964 тыс. руб. Право пользования имуществом по Договору аренды недвижимого имущества от 18.01.2024г. Состав арендуемого имущества:

---

- земельные участки;
- нежилые здания, помещения;
- помещения

Арендные обязательства отражаются по строкам 1450 «Прочие обязательства» (долгосрочные) и 1550 «Прочие обязательства» (краткосрочные) в соответствии с договорными графиками погашения.

#### **4. Изменения учетной политики с 01.01.2024 года**

В связи с началом применения с 01.01.2024 года Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» в Учетную политику Общества внесены изменения согласно Приказу №1У от 29.12.2023.

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

##### **4.1. Квалификация объектов в составе НМА**

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете. (Основание: п. 7 ФСБУ 14/2022)

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

(Основание: п. 9 ФСБУ 14/2022)

1.1. Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам:

- произведения науки, литературы и искусства;
  - программы для электронных вычислительных машин;
  - базы данных;
  - изобретения;
  - полезные модели;
  - промышленные образцы;
-

- секреты производства (ноу-хау);
- селекционные достижения;
- лицензии и разрешения;
- прочие НМА.

(Основание: п. 12 ФСБУ 14/2022)

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. (Основание: п. 13 ФСБУ 14/2022)

1.2. В сумму фактических затрат при признании капитальных вложений на создание/приобретение нематериальных активов включаются, в том числе:

- стоимость активов, списываемой в связи с их использованием при осуществлении капвложений;
- амортизация активов, используемых при осуществлении капвложений;
- затраты на поддержание работоспособности или исправности активов, используемых при осуществлении капвложений, и их текущий ремонт;
- зарплата и иные вознаграждения работников, труд которых используется для осуществления капвложений, а также суммы начисленных на них страховых взносов;
- проценты, связанных с капвложениями;
- оценочные обязательства, возникших при осуществлении капвложений;
- иных затрат, непосредственно связанных с осуществлением капвложений;

Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией при осуществлении капитальных вложений, включаются в стоимость капитальных вложений:

- а) за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов;
- б) с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления. (Основание: п. 9-11 ФСБУ 26/2020)

1.3. Организация определяет фактические затраты при осуществлении капитальных вложений в НМА (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг. (Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

1.4. Материальный носитель, в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, соответствующего объекта НМА. Фактические затраты на его приобретение (создание) включаются в первоначальную стоимость НМА. (Основание: п. 14 ФСБУ 14/2022)

1.5. Фактические затраты, связанные с осуществлением капитальных вложений в несколько объектов НМА, распределяются между ними следующим способом: пропорционально стоимости затрат, непосредственно формирующих стоимость конкретных объектов НМА. (Основание: п. 14.1 ФСБУ 26/2020)

---

## 2. Переоценка и обесценение НМА

2.1. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. (Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022)

2.2. НМА с неопределенным сроком полезного использования или НМА, который еще не готов к использованию (капитальные вложения), тестируется на обесценение при наличии признаков обесценения.

(Основание: п. 43 ФСБУ 14/2022, п. 17 ФСБУ 26/2020, пп. "а" п. 10, п. 11 МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов").

## 3. Амортизация НМА

3.1. Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования. (Основание: п. 30 ФСБУ 14/2022)

3.2. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания. (Основание: п. 38 ФСБУ 14/2022)

3.3. Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 30% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению. (Основание: п. 42 ФСБУ 14/2022)

3.4. При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования амортизируются линейным способом. (Основание: п. 39 ФСБУ 14/2022)

## 4. Переходные положения

4.1. В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода (в межотчетный период) в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Аналогичный порядок применяется в отношении капитальных вложений в НМА.

(Основание: п. 53 ФСБУ 14/2022, п. 25.1 ФСБУ 26/2020)

4.2. При проведении единовременной корректировки также пересчитываются первоначальная стоимость, накопленная амортизация, накопленное обесценение нематериальных активов и первоначальная стоимость, накопленное обесценение капитальных вложений в нематериальные активы.

(Основание: Рекомендация Р-155/2023-КпР "Переход на ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы")

**4.2. С отчетности за 2025 г. применяется ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".**

---

---

Состав годовой и промежуточной бухгалтерской отчетности: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (пп. "а" п. 5, п. 6 ФСБУ 4/2023).

Информация в промежуточной бухгалтерской отчетности раскрывается в соответствии с пп. "а" п. 56 ФСБУ 4/2023:

раскрывается только информацию о существенных фактах хозяйственной жизни за промежуточный отчетный период, актуализирующую соответствующую информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской отчетности за год, предшествовавший промежуточному отчетному периоду.

Обособленно приводятся показатели, значения которых существенно изменились в промежуточном отчетном периоде.

Числовые показатели приводятся как минимум:

- 1) в бухгалтерском балансе - по состоянию на отчетную дату и на дату окончания года, предшествовавшего промежуточному отчетному периоду;
- 2) в отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала, отчете о движении денежных средств - за промежуточный отчетный период и за аналогичный период года, предшествовавшего промежуточному отчетному периоду.

Информация, подлежащая раскрытию в промежуточной бухгалтерской отчетности (с учетом существенности), приведена в п. 57 ФСБУ 4/2023. В промежуточной бухгалтерской отчетности раскрывается информация о выручке и изменении учетной политики в промежуточном отчетном периоде.

Бухгалтерская отчетность представляет собой единое целое, совокупность, комплект взаимосвязанных составляющих ее. Обязанность по раскрытию бухгалтерской отчетности считается исполненной, только если отчетность раскрыта в составе, который установлен Законом о бухучете и ФСБУ 4/2023 (Информационное сообщение Минфина России от 26.03.2024 N ИС-учет-50).

К бухгалтерской отчетности предъявляется требование о достоверности. Согласно п. 69 ФСБУ 4/2023:

информацию в отчетности формируется согласно федеральным и отраслевым стандартам и систематизируется в соответствии с требованиями Закона "О бухгалтерском учете" и ФСБУ 4/2023;

в отчетности раскрывается существенная информация. Порядок ее раскрытия утвержден в ФСБУ 4/2023. Согласно ему существенную информацию об отдельных объектах бухгалтерского учета приводится в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах обособленно. Если объекты имеют сходные признаки, информацию о них объединяется и приводится в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах в общей сумме с детализацией в пояснениях, в случае если информация о каждом из объектов в отдельности незначительна, но существенна их общая сумма или общая сумма необходима для раскрытия другой информации в отчетности. Незначительную информацию, за рядом исключений, не раскрывается, даже если такая обязанность установлена федеральными и (или) отраслевыми стандартами. Минимальный перечень показателей, подлежащих раскрытию в бухгалтерском балансе, отчетах о финансовых результатах об изменениях капитала, независимо от их существенности утверждается согласно п. 46 ФСБУ 4/2023 (Информационное сообщение Минфина России от 26.03.2024 N ИС-учет-50).

Не указывается на отсутствие информации (в том числе показателей), подлежащей раскрытию по федеральным и (или) отраслевым стандартам (пп. "б" п. 66 ФСБУ 4/2023).

---

## 5. Финансово-хозяйственная деятельность, расшифровка существенных и значимых показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

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

Организация в 2024 году осуществляла реализацию продукции, товаров, материалов, облагаемых по следующим ставкам НДС: 10%, 20%

- ставка 20 %: реализация материалов (платинка, керамический горшок, крышки, обечайки, лоток самосборный)
- ставка 10%: молочная продукция

Выручка признавалась в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п.12 ПБУ 9/99)

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающей из конкретного договора или подтвержденное иным образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности перешло от организации покупателю;
- расходы, которые произведены могут быть определены.
- в качестве момента признания доходов и расходов используется метод начисления.

Общая выручка в 2024 году составила 1 817 399 тыс. руб., по сравнению с 2023 годом (1 167 128 тыс. руб.) увеличилась на 56%, по сравнению с 2022 годом (863 706 тыс. руб.) увеличилась на 110%

Основным видом деятельности являлось Производство молока (кроме сырого) и молочной продукции. Выручка в 2024 году по данному виду деятельности составила 1 788 215 тыс. руб. По сравнению с 2023 годом (1 150 326 тыс. руб.) увеличилась на 55%. Данные операции не относятся к контролируемым сделкам.

Производилась в 2024 году реализация:

- готовой продукции на сумму 1 788 215 тыс. руб.
- покупных товаров на сумму 17 467 тыс. руб.
- материалов и запчастей на сумму 11 716 тыс. руб.

Бухгалтерский учет готовой продукции осуществляется на счете 43, на счете 41 ведется учет покупных товаров, счет 10 – реализация материалов, запчастей. Сбыт осуществлялся только на внутренний рынок.

Общество осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации.

---

## 5.2. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат:

Наименование показателя	За 2024 год, сумма тыс. руб.	За 2023 год, сумма тыс. руб.
Материальные затраты	1 102 516	711 427
Расходы на оплату труда	280 299	190 098
Отчисления на социальные нужды	52 045	36 039
Амортизация	52 855	25 253
Прочие затраты	316 621	198 924
Итого по элементам	1 804 336	1 161 741
Фактическая себестоимость проданных товаров	13 000	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(5 347)	3 946
незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 811 989	1 165 687

5.3. Управленческие расходы в 2024 году составили 132 913 тыс. руб., по сравнению с 2023 годом (101 785 тыс. руб.) увеличились на 31% за счет роста: фонда оплаты труда, страховых отчислений, амортизационных начислений, ремонт помещений, налог на имущество, ТМЦ. Основную долю управленческих затрат занимают:

- амортизационные отчисления – 4 451 тыс. руб. за 2024 год; за 2023 год - 765 тыс. руб.;
- ремонт помещений – 7 852 тыс. руб. за 2024 год; за 2023 год – 4 496 тыс. руб.
- фонд оплаты труда персонала – 69 540 тыс. руб. за 2024год; за 2023 год – 59 173 тыс. руб.
- отчисления в государственные внебюджетные фонды – 12 578 тыс. руб. за 2024 год; за 2023 год -11 059 тыс. руб.
- налоги – 4 287 тыс. руб. за 2024 год; за 2023 год - 337 тыс. руб.
- ТМЦ – 11 337 тыс. руб. за 2024 год; за 2023 год – 2 119 тыс. руб.

Коммерческие расходы в 2024 году составили 286 989 тыс. руб., по сравнению с 2023 годом (176 290 тыс. руб.) увеличились на 63%. Основную долю коммерческих затрат занимают:

- транспортные услуги (доставка продукции, товара покупателям) – 152 529 тыс. руб. за 2024 год; за 2023 год - 84 060 тыс. руб.

## 5.4. Прочие доходы и расходы представлены:

- Прочие доходы:

Вид прочих доходов	За 2024 год, сумма, тыс. руб.	За 2023 год, сумма, тыс. руб.
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	11 713	5 388
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным операциям	1 249	90
Прочие внереализационные доходы	22 697	104 879
Курсовые разницы	3 199	1 626
Проценты к получению (уплате)	1 192	925
Итого доходы	40 050	112 908

- прочие расходы:

Вид расхода	За 2024 год, сумма, тыс. руб.	За 2023 год, сумма, тыс. руб.
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	13 651	3 509
Штрафы коммерческие	919	-
Проценты к уплате	106 473	68 226
Прочие внереализационные расходы	50 428	8 801
Курсовые разницы	3 589	1 743
Услуги банков	1 265	570
Итого расходы	176 325	82 849

5.5. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

В 2024 году в связи с наличием расчетов в иностранной валюте, в учете нашли отражения курсовые разницы положительные в размере 3 199 тыс. рублей, отрицательные 3 589 тыс. рублей.

В 2023 году в связи с наличием расчетов в иностранной валюте, в учете нашли отражения курсовые разницы положительные в размере 1 626 тыс. рублей, отрицательные 1 743 тыс. руб.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов развернуто.

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

В бухгалтерском балансе по стр.1230 дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024г. составляет 1 396 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе по стр.1230 дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023г. составляет 1 009 тыс. рублей.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности в 2023-2024 гг. представлены в таблицах в данном разделе.

Наличие и движение дебиторской задолженности, руб.					
Наименование показателя	Сальдо на начало	Поступления	Выбыло		Сальдо на конец
			Погашение	Перевод из Дт в Кт; перевод из Кт в Дт	
<b>Дебиторская задолженность. Всего за 2023г.</b>	201 680	266 734	(107 649)	430	361 195
В т.ч.	69 335	40 023	(11 631)		97 727
Расчеты с покупателями					
Авансы выданные	102 631	214 468	(95 356)		221 743
Прочая	29 715	12 243	(662)	430	41 726
<b>Дебиторская задолженность. Всего за 2024г.</b>	361 195	199 805	(343 343)	44	217 701
В т.ч.	97 727	138 725	(96 797)		139 655
Расчеты с покупателями					
Авансы выданные	221 743	59 541	(221 743)		59 541
Прочая 76,73,71 68, 69)	41 726	1 538	(24 803)	44	18 505

Наличие и движение кредиторской задолженности, руб.					
Наименование показателя	Сальдо на начало	Поступления	Выбыло		Сальдо на конец
			Погашение	Перевод из Дт в Кт; перевод из Кт в Дт	
<b>Кредиторская задолженность. Всего за 2023г.</b>	618 499	975 067	(360 766)	430	1 233 230
В т.ч.					
Задолженность поставщикам	76 744	50 750	(40 845)		86 649
Авансы полученные	123	181	(39)		265
Задолженность по налогам, сборам	18 171	4 661	(16 509)	346	6 669
Займы	514 362	730 549	(302 713)		942 198
Прочая	9 100	188 924	(659)	84	197 449
<b>Кредиторская задолженность. Всего за 2024г.</b>	1 233 230	602 242	(279 887)	44	1 555 629
В т.ч.					
Задолженность поставщикам	86 649	59 686	(86 649)		59 686
Авансы полученные	265	217	(164)		318
Задолженность по налогам, сборам	6 669	13 080	(6 669)	44	13 124
Займы	942 198	506 572	(1 250)		1 447 520
Прочая	197 449	22 687	(185 155)		34 981

5.7. Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, признаются прочими расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Краткосрочные кредиты и займы в бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены:



**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	18 149	9 897
в том числе:			
Вспомогательное помещение к зоне погрузки продукции (СГП)	5261	592	548
Канализация внутризаводская и наружная (центральная)	5262	535	-
Объект вспомогательного использования: зона выдува ПЭТ тары (1 этаж)	5263	2 095	-
Холодильно - термический склад	5264	3 738	-
Асфальтовое покрытие территории Центральный вход	5265	672	-
Сип-станция аппаратный цех (1 блок емкостей 4*500)К	5266	189	-
Трубопроводы подачи сливок, СIP-раствора и пара к десертному блоку	5267	117	418
Трубопроводы линий подачи, мойки обрат, мойки подъема продукта (приёмка емкости 1,2,3,4,5)	5268	632	-
Трубопровод продукта и трубопровода СIP-В от емкостей № 14 и 15	5269	41	-
Трубопроводы линии подачи продукта на ёмкости №9,10,11,12,13 и распредел.гребенка(аппарат.цех)		91	-
Станция подготовки горячей воды (СПГВ) аппаратного цеха (модернизация)		3 410	-
ПОУ 10-1 (Модернизация) инв. Т0265		117	-
Творожный блок №1 (модернизация оборудования)		117	-
ПОУ 5 Рэда		5 802	-
Здание вспомогательное (кровля)		-	3 827
Станция распределения подачи продукта, СIP-растворов, хол.воды, с ТПУ емк.№18,19,20 (аппаратный цех)		-	166
Ополаскиватель тары АДНК 390		-	21
Компрессор HSK8571-140-40P №1		-	1 648
Компрессор HSK8571-140-40P №2		-	1 648
Распределительная гребенка блока винтовых смесителей OMB-300 КМП (модернизация)		-	1 497
Компрессор дожимной BST-6030 №1		-	21
Компрессор дожимной BST-6030 №2		-	21
Ресивер RB250-40-Г 196900 с гальваническим покрытием №1		-	21
Ресивер RB250-40-Г 196900 с гальваническим покрытием №2		-	21
Ресивер RB250-40-Г 196900 с гальваническим покрытием №3		-	21
Ресивер RB250-40-Г 196900 с гальваническим покрытием №4		-	21
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



5.10 Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

При формировании величин отложенных налоговых активов и обязательств Общество использует метод сравнения балансовой стоимости активов и обязательств с их налоговой базой в соответствии с подходом МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль».

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются:

- развернуто

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2024, тыс.руб.	Сумма по состоянию на 31.12.2023, тыс.руб.	Сумма по состоянию на 31.12.2022, тыс.руб.
1	Курсовые разницы	5	4	4
2	Основные средства	34	6	2
3	Расходы будущих периодов	308	29	-
4	Материалы	703	-	-
5	Нематериальные активы	653	-	-
6	Оценочные обязательства и резервы	2 753	-	-
7	Резервы сомнительных долгов	438	-	4
8	Убытки прошлых лет	39 662	11 461	11 711
9	Арендные обязательства	31 803	-	-
10	Прочие	2	1	-
	<b>ИТОГО</b>	<b>76 361</b>	<b>11 501</b>	<b>11 721</b>

Отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2024	Сумма по состоянию на 31.12.2023	Сумма по состоянию на 31.12.2022
1	Готовая продукция	26	-	-
2	Основные средства	30 991	-	-
3	Курсовые разница	6	4	5
4	Материалы	1	-	-

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2024	Сумма по состоянию на 31.12.2023	Сумма по состоянию на 31.12.2022
5	Доходы будущих периодов	158	12	-
6	Полуфабрикаты	16	-	-
7	Резервы сомнительных долгов	89	-	-
	<b>ИТОГО</b>	<b>31 287</b>	<b>16</b>	<b>5</b>

5.11. В составе показателя Добавочного капитала отражено предоставление безвозмездной финансовой помощи от участника общества в размере 185 000 тыс. рублей.

ООО "Коломенское"

## Справка-расчет эффекта изменения ставок налога на прибыль за 2024 г.

Единица измерения: рубль (код по

Вид активов и обязательств	Эффект изменения временных разниц, по ставке 20%				Пересчет по ставке 25%		На 01.01.2025, по ставке 25%	
	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство		Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
	Признание	Погашение	Признание	Погашение				
1	6	7	8	9	10	11	12	13
Внеоборотные активы								
Готовая продукция	1,95	0,28	20 497,59	0,95	0,57	5 127,83	3,13	25 640,49
Дебиторская задолженность					0,50	0,50	2,50	2,50
Доходы будущих периодов		225 843,36	118 984,06	1 663,64		31 622,96		158 114,79
Кредиторская задолженность					3,70		18,47	
Курсовые разницы по расчетам в валюте					78,17	78,17	390,85	390,85
Курсовые разницы по расчетам в у.е.					1 086,96	1 086,96	5 434,80	5 434,80
Материалы	562 720,78		770,92	0,15	140 680,09	192,72	703 400,97	963,65
Недостачи и потери от порчи ценностей		0,01		0,01				
Нематериальные активы	522 463,01				130 615,76		653 078,76	
Основные средства	21 452,11		24 792 816,19		6 889,83	6 198 204,05	34 449,25	30 991 020,24
Оценочные обязательства и резервы	2 202 302,48				550 575,62		2 752 878,10	
Полуфабрикаты	12,75		12 836,63	5,33	3,19	3 209,82	15,94	16 049,44
Расходы будущих периодов	219 839,13	3 112,70			61 514,37		307 571,84	
Резервы сомнительных долгов	350 622,88		71 480,09		87 655,72	17 870,03	438 278,60	89 350,11
Прочие расходы	66,60				16,65		83,25	
Убытки прошлых лет	20 706 456,97	323 557,73			7 932 398,21		39 661 991,04	
Арендные обязательства	25 442 640,99				6 360 660,25		31 803 301,24	
<b>Итого</b>	<b>50 028 579,65</b>	<b>552 514,08</b>	<b>25 017 385,48</b>	<b>1 670,08</b>	<b>15 272 179,59</b>	<b>6 257 393,04</b>	<b>76 360 898,74</b>	<b>31 286 966,87</b>

## 5.12. Пояснения к отчету о движении денежных средств

Взаимовязка Бухгалтерского баланса и Отчета о движении денежных средств				
Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств		Отклонения
Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (графа 5)	16 962	Строка 4500 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (столбец 4)	16 962	0
Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (графа 4)	62 503	Строка 4500 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (столбец 3)	62 503	0

Суммы авансов, полученных в составе строки 4111 «Движение денежных средств от продажи продукции, товаров, работ и услуг» составляют:

- за 2023г. - 1 102 014 тыс. руб.;
- за 2024г. – 1 743 296 тыс. руб.

Сумма авансов, выданных в составе строки 4121 «Движение денежных средств за сырье, материалы, работы, услуги» составляют:

- за 2023г. – 1 211 957 тыс. руб.;
- за 2024г. – 1 442 662 тыс. руб.

В составе денежных эквивалентов отражены краткосрочные депозиты со сроком размещения менее месяца.

Компания разделяет денежные потоки на:

- денежные потоки от текущих операций, которые связаны с формированием прибыли от продаж;
- денежные потоки от инвестиционных операций, которые связаны с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов;
- денежные потоки от финансовых операций, которые связаны с привлечением финансирования и приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств Компании.

Денежные потоки отражаются без НДС. НДС отражен свернуто в размере 68 474 тыс.руб. по строке 4119 «Отчет о движении денежных средств».

Если денежные потоки не могут быть однозначно классифицированы, они отражаются в отчете о движении денежных средств, как денежные потоки от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств Компании в рублях с учетом пересчета по официальному курсу иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком Российской Федерации на начало и конец отчетного периода.

## **6. Информация о связанных сторонах**

Вознаграждения управленческого персонала составили в 2024г. – 5 972 тыс. руб. в т.ч. страховые взносы

## **7. Условные факты и события после отчетной даты.**

Событий после отчетной даты, подлежащей отражению в финансовой (бухгалтерской) отчетности в соответствии с п.5 Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденного приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, у Общества нет.

Условных обязательств и условных активов, подлежащих отражению в финансово-хозяйственной отчетности в соответствии с ПБУ 8/2010 у общества нет.

В 2023г. и 2024г. чрезвычайных фактов при ведении финансово-хозяйственной деятельности не произошло.

Общество не раскрывает информацию по отчетным операционным и географическим сегментам, поскольку осуществляет однородную деятельность в определенном географическом регионе.

## **8. Информации о потенциальных рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности**

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют. Организация анализирует свою чувствительность к каждому виду рыночных рисков, которым она подвержена на отчетную дату, с отражением эффекта, который оказали бы на прибыль (убытки) и капитал организации изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска.

Организация оценивает свое положение на рынке как стабильное, в условиях адекватной конкуренции. Существенных рыночных рисков, которые могут привести к неблагоприятным последствиям, не усматривается.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по погашению предоставленных им заемных средств и оплате дебиторской задолженности (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты проданных товаров, выполненные работы или оказанные услуги).

Организацией на постоянной основе организована работа по мониторингу своевременного исполнения обязательств третьих лиц, по истребованию задолженности в случае нарушения сроков. Существенных кредитных рисков, которые могут привести к неблагоприятным последствиям, не усматривается.

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Существенных рисков ликвидности, которые могут привести к неблагоприятным последствиям, не усматривается

---

---

Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2024 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

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

С февраля 2022 года и по настоящее время в связи с началом специальной военной операции по решению Президента РФ, большинство стран Европы, США и другие ввели пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации, активов ряда российских компаний и банков, в части экспорта и импорта отдельных видов товаров и услуг, а также персональные санкции в отношении отдельных физических лиц.

В связи с текущей геополитической напряжённостью в течение отчетного периода наблюдается значительная волатильность на фондовом и валютных рынках. Правительством РФ и Банком России приняты меры по поддержке финансового рынка и экономики страны, а также значительные меры поддержки бизнеса и работников в условиях внешней санкционной политики и проведенной частичной мобилизации.

Руководство Общества в течение отчетного периода на постоянной основе регулярно производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве не влекущих серьезных последствий для условий хозяйствования и финансовой стабильности Компании, незначительный количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности

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, участии в ценовом сговоре. Репутационные риски отсутствуют.

Генеральный директор

\_\_\_\_\_ Сакаева С.В.

---