АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

“Р-Фарм Прогресс”

Пояснения

к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

АО «Р-Фарм Прогресс»

за 2024 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчётности Акционерного общества «Р-Фарм Прогресс» за 2024 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчётности. Показатели приведены в тысячах рублях, если не указано иное.

1. Общие сведения об Обществе.

Полное наименование Общества: Акционерное общество «Р-Фарм Прогресс»

Сокращенное наименование Общества: АО «Р-Фарм Прогресс» (далее Общество)

Место нахождения: г. Ярославль

Контактный телефон 8 (4852) 40-30-20

Адрес электронной почты: ty.korchagina@pharmoslavl.ru

Дата государственной регистрации Общества: 28.05.2010

Основной государственный регистрационный номер Общества: 1107604008511

Идентификационный номер налогоплательщика: 7604182123

Сведения об уставном капитале Общества: 445 146 000 рублей

Уставный капитал Общества состоит из 445 146 (Четыреста сорок пять тысяч сто сорок шесть) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая. В полном объеме оплачен акционером.

Единственным акционером Общества является АО "Р-ФАРМ".

Информация об аудиторе Общества за отчетный год: ООО «Аудиторская фирма «КВЕСТА»

ОРНЗ 10406012163 в Реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

Информация о реестродержателе Общества: АО «Регистратор Р.О.С.Т.»

Лицензии: № Л012-00102-77/00005205 (до 01.03.2022 №00180-ЛС) от 02.10.2013 выдана Министерством промышленности и торговли Российской Федерации.

Среднесписочная численность на 01.01.2025 – 78 человек.

Общество в 2023 году сменило юридический адрес: 150044, Ярославская обл., г.о. город Ярославль, г. Ярославль, ул. Промышленная, д. 12 ,внесена запись о внесении изменений в ЕГРЮЛ 23.11.2023 года. Ранее созданное Обществом обособленное подразделение по этому адресу снято с учета 08.12.2023.

Уплата налогов и сдача отчетности до 23 ноября 2023 года осуществлялась в Межрайонную ИФНС России № 5 по Ярославской области, с 23 ноября 2023 года осуществляется по месту регистрации - в Межрайонную ИФНС России № 9 по Ярославской области.

2. Основные положения Учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Федеральными стандартами бухгалтерского учёта и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, которые оценены по остаточной стоимости, активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости, и оценочных обязательств.

Учетная политика Общества утверждена приказом № 05/12/2023 от 29.12.2023.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Стоимость средств на банковских счетах, средств в расчетах, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы валют составили:

Вид иностранной валюты	Курс на 31.12.2024, руб.	Курс на 31.12.2023, руб.
1 доллар США	101,6797	89,6883
1 евро	106,1028	99,1919

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и показаны в отчетности развернуто.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2.3. Основные средства.

В составе основных средств отражены недвижимое имущество, производственное оборудование, компьютерная техника и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение (сооружение).

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений - перспективно.

Сроки полезного использования, определяемых на основе:

а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация начисляется линейным способом.

Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет) *
Здания	10-31
Сооружения	5-15
Машины и оборудование (кроме офисного)	2-15
Офисное оборудование	2-3
Транспортные средства	5-7
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-7

*Указывается число лет от минимального до максимального значения.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

К капитальным вложениям во внеоборотные активы Общество относит вложения в приобретение объектов основных средств, земельных участков, объектов природопользования, нематериальных активов, оборудования для установки.

Переоценка основных средств не производится.

Расходы на капитальные вложения в основные средства, в составе которых отражены расходы на приобретение основных средств, расходы на приведение их в состояние, пригодное для использования, отражаются в статье «Прочие внеоборотные активы»

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам, понесенным Обществом.

2.4. Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», относится к объектам НМА, если его стоимоть больше 100 тысяч 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.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. Проверка НМА на обесценение не производится.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

2.5. Права пользования активом (ППА), обязательства по аренде.

В связи с вступлением в силу с 2022 года ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" (далее - ФСБУ 25/2018) Обществом установлена следующая учётная политика.

Предмет аренды признается на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается в бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества в составе статьи «Основные средства».

Обязательство по аренде отражается в бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества в составе статей «Прочие обязательства» по строке 1450 и «Кредиторская задолженность» по строке 1520 в зависимости от сроков погашения обязательства.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Амортизация начисляется с 1 числа месяца, следующего за месяцем признания права пользования.

Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Общество 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, в том числе в отношении договоров аренды, заключенных на неопределенный срок.
- 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.

Если Общество 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.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2025 г.

2.6. Материально-производственные запасы.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется в момент отпуска материала (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по прямым статьям затрат.

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. Счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется.

При отпуске готовой продукции ее оценка производится по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость готовой продукции на начало месяца и все поступления за месяц

Общество создает (корректирует) резерв под снижение стоимости готовой продукции ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности.

Резерв под снижение стоимости готовой продукции создается по отдельным видам (группам) аналогичной или связанной готовой продукции

2.7. Расчеты с дебиторами и кредиторами.

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

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества. Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично

2.8. Выручка.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

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

б) сумма выручки может быть определена;

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

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

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

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

При определении выручки используется метод начисления.

2.9. Управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08" Управленческие расходы")

2.10. Прочие доходы и расходы.

Прочие расходы не показываются в отчете о финансовых результатах развернуто по отношению к соответствующим доходам, когда:

- соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- расходы и связанные с ними доходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

Свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- операции по продаже (покупке) валюты;
- выбытие основных средств, нематериальных и прочих активов.

3. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

3.1. Основные средства.

Наличие и движение основных средств представлено в Приложении № 2.1

Если в договорах аренды стоимость помещений не указана, общество ведет количественный учет арендуемых помещений на счете 001 «Арендованные основные средства».

3.2 Отложенные налоговые активы

Вид актива	Сальдо на 31.12.24	Сальдо на 31.12.2023
Внеоборотные активы и ОС	104	26
Материалы	170	99
Оценочные обязательства и резервы	1 443	974
Убытки	84 334	84 334
Итого (строка 1180)	**86 051**	**61 975**

3.3 Прочие внеоборотные активы

В составе капитальных вложений в НМА отражены исключительные права на секрет производства (ноу-хау). Требуется доработка технологии производства. Планируется к доработке и дальнейшему производству в будущем, на данный момент не было финансовой возможности продолжения работ по проектам.

В составе незаконченных и неоформленных НИОКР отражены расходы на разработку лабораторных регламентов и технологию процессов синтеза, которые планируются к дальнейшей отработке технологии и производству в будущем. Движение и состав прочих внеоборотных активов представлено в Приложениях №1.5, 2.2

3.4 Запасы.

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны в оценке, утвержденной в Учетной политике. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в виду отсутствия признаков обесценения.

В составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату запасов, находящиеся в залоге нет.

Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в Приложении № 4.1

3.5 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость отражен в балансе в сумме уплаченного налога при ввозе товаров на территорию РФ и непринятого к вычету на отчетную дату.

3.6 Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность, отраженная в балансе не является просроченной (не погашенной в установленный договором срок). Дебиторская задолженность по состоянию на отчетные даты, является текущей краткосрочной, соответствует условиям договоров. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Приложении № 5.1, 5.2

3.7 Денежные средства.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Денежные средства, ограниченные к использованию, отсутствуют

3.8 Капитал.

Движение капитала за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете об изменениях капитала.

3.9 Заемные средства.

Информация о наличии и движении заемных средств представлена в Приложении № 5.3

3.10 Отложенные налоговые обязательства

Вид обязательств	Сальдо на 31.12.2024	Сальдо на 31.12.2023
Внеоборотные активы и ОС	1 315	1 337
Запасы	346	4
Итого (строка 1420)	1 661	1 341

3.11 Кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Приложении № 5.3 Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2022, 31.12.2023, 31.12.24 гг. отсутствует.

3.12 Оценочные обязательства

Организация создает резерв на оплату отпусков на конец периода, исходя из количества дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка по сотрудникам. Информация о движении резерва представлена в Приложении №7.

4. Направления деятельности и финансовые показатели Общества.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Производство лекарственных средств для медицинского применения (производство фармацевтических субстанций методом химического синтеза, завершающие стадии физической обработки, первичная и вторичная упаковка, испытания контроля качества, хранение и реализация фармацевтических субстанций);

- Производство медицинских изделий (термоконтейнеры для временного хранения и транспортирования медицинских препаратов с охлаждающими элементами);

- Сдача в аренду недвижимости.

Дополнительными направлениями деятельности Общества являются следующие направления, связанные с основным видам деятельности:

- Разработка технологий производства фармацевтических субстанций;

- Внесение новых продуктов в Государственный реестр лекарственных средств.

Органы управления оценивают итоги развития Общества по основным направлениям его деятельности в 2024году как удовлетворительные. В течение отчетного периода АО «Р-Фарм Прогресс» сумело обеспечить функционирование компании и закончило отчетный год с годовым объемом выручки в размере 395,4 млн. рублей, превысив уровень выручки 2022-2023 годов.

По направлению деятельности можно отметить следующие основные достижения:

- произведено 3 425,95 кг активных фармацевтических субстанций (АФС),

- продуктовый портфель насчитывает 39 наименований АФС;

- регистрационные досье поддерживаются в актуальном состоянии, своевременно вносятся изменения;

- произведено 17 109 штук термоконтейнеров, 214 320 штук хладоэлементов;

- проведена рыночная оценка тарифов по сдаче в аренду площадей, продолжается работа по корректировке тарифов для вывода на окупаемость данного вида деятельности.

Финансовые показатели Общества.

4.1 Объемы реализации продукции, товаров и услуг.

№ п/п	Виды деятельности	2024 год Выручка без НДС, тыс. руб.	%	2023 год Выручка без НДС, тыс. руб.	%
1	Производство АФС	288 168	73%	334 447	88%
2	Производство МИ	55 086	14%		
3	Аренда	52 129	13%	46 094	12%
	ИТОГО	395 383	100%	380 541	100%

4.2 Основные показатели финансово-экономической деятельности Общества.

№ п/п	Наименование показателя	2024 год тыс. руб.	2023 год тыс. руб.
1	Выручка	395 383	380 541
2	Валовая прибыль (убыток)	132 444	99 526
3	Прибыль (убыток) от продаж	10 870	(31 129)
4	Прибыль (убыток) до налогообложения	(63 305)	(110 576)
5	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(39 550)	(93 982)
6	Активы на конец года	686 853	568 202
7	Стоимость чистых активов	176 725	216 275

4.3 Расходы по основной деятельности Общества.

№ п/п	Наименование показателя	2024 год тыс. руб.	2023 год тыс. руб.
1	Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг	262 939	281 015
2	Коммерческие расходы	-	-
3	Управленческие расходы	121 479	130 655
	ИТОГО расходы	384 418	411 670

4.4 Прочие доходы

№ п/п	Наименование показателя	2024 год тыс. руб.	2023 год тыс. руб.
1	Возмещение убытков к получению (уплате)		15 800
2	Курсовые разницы	4 329	
3	Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	92	18
4	Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг	13 890	
5	Прочие внереализационные доходы	116	80
	ИТОГО расходы	18 427	15 898

4.5 Прочие расходы

№ п/п	Наименование показателя	2024 год тыс. руб.	2023 год тыс. руб.
1	Возмещение убытков к получению (уплате)		15 605
2	Прочие выплаты ФЛ	41 193	40 099
3	Страховые взносы	8 508	7 909
4	Гос.пошлина	256	1 270
5	Отклонения курса покупки (продажи)валюты	4 647	
6	Услуги банков	2 339	377
7	Прочие расходы	1 266	6 103
	ИТОГО расходы	58 209	71 363

4.6 Информация об учете расчетов по налогу на прибыль

Наименование	**Строка ОФР**	**2024 год Корректировка ставки НП**	**2024 год**	**2023 год**
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300		-63 306	-110 576
Условный расход (доход) по налогу на прибыль			-12 661	-22 115
Постоянный налоговый расход (ПНР)			-5 784	-5 522
Постоянный налоговый доход (ПНД)			-	-
Итого: Налог на прибыль (Расход по налогу на прибыль или Доход по налогу на прибыль), (РНП)/ДНП	**2410**		**-6 877**	**-16 593**
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)			-32 956	-77 182
Ставка по налогу на прибыль		25%	20%	20%
Текущий налог на прибыль за отчётный год	2411	-	-	-
Отложенный налог на прибыль, в том числе	2412	16 878	6 877	16 593
Изменение отложенных налоговых активов		*17 210*	*6 865*	*15 617*
Изменение отложенных налоговых обязательств		*-332*	*12*	*976*

5. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества.

В отчетном году Обществом не производилась выплата дивидендов.

6. Состав совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом.

7. Состав исполнительных органов акционерного общества.

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор. Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

Генеральным директором является Парамонов Иван Тимофеевич (избран на основании решения единственного акционера Общества, Протокол № 1-2023 от 12 апреля 2023 года).

Год рождения: 12.09.1978 г.

Место работы: АО «Р-Фарм Прогресс»

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества – отсутствует.

Генеральный директор подотчетен общему собранию акционеров (единственному акционеру) Общества.

В соответствии с Уставом ревизионная комиссия (ревизор) в Обществе отсутствует.

8. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества или на деятельность которых Общество способно оказывать влияние. Для Общества к таковым относятся аффилированные лица, определяемые в соответствии с законодательством РФ.

8.1 Операции со связанными сторонами

Общество осуществляло операции со связанными сторонами.

Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Операции, проведенные со связанными сторонами (без НДС)

За 2024 год:

Виды операций	Конечная контролирующая сторона	Основное Общество	Преобладающее общество	Прочие связанные стороны
Приобретение товаров (работ, услуг)	-	6 100	-	-
Полученные займы	-	98 303	-	-
Проценты по займам к уплате	-	35 984	-	-
Продажа товаров, оказание услуг	-	-	-	186 024
	-	159 804	-	

За 2023 год:

Виды операций	Конечная контролирующая сторона	Основное Общество	Преобладающее общество	Прочие связанные стороны
Приобретение товаров (работ, услуг)	-	3 737	-	-
Полученные займы	-	27 950	-	-
Проценты по займам к уплате	-	23 983	-	-
Продажа товаров, оказание услуг	-	-	-	169 966
	-	164 518	-	

Задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами включая НДС составила:

На 31.12.2024

Виды операций	Конечная контролирующая сторона	Основное Общество	Преобладающее общество	Прочие связанные стороны
Дебиторская задолженность		34 220		12
Кредиторская задолженность	-	3 977	-	827
Займы полученные	-	467 718	-	-

На 31.12.2023

Виды операций	Конечная контролирующая сторона	Основное Общество	Преобладающее общество	Прочие связанные стороны
Дебиторская задолженность		18		12
Кредиторская задолженность	-	432	-	-
Займы полученные	-	333 430	-	-

Денежные потоки со связанными сторонами в отчете о движении денежных средств (без НДС)

Наименование показателя	Код строки ОДДС	Группа связанных сторон	2024	2023
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего	4110	x	**317 310**	**301 683**
	4111	*Основное общество*	*130 535*	*83 196*

Наименование показателя	Код строки ОДДС	Группа связанных сторон	2024	2023
в том числе от продажи товаров, работ, услуги		*Прочая связанная сторона*	*186 775*	*218 496*
Платежи - всего	4120	**x**	*(5 728)*	**(5 228)**
в том числе поставщикам (подрядчикам) связанным сторонам за сырье, материалы, работы, услуги	*4121*	*Основное общество*	*(5 728)*	*(4 125)*
		Прочая связанная сторона		*(1 105)*
Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления - всего	4310	**x**	**98 303**	**27 950**
в том числе получение займов	*4311*	*Основное общество*	*98 303*	*27 950*

Единоличному исполнительному органу генеральному директору в течение 2024 года начислялась заработная плата в соответствии с трудовым договором в размере 6 136,9 тысяч рублей.

9. Сведения о крупных сделках, и сделках с заинтересованностью, совершенных Обществом в отчетном году.

Крупные сделки в отчетный период не заключались.

Сделки с заинтересованностью в отчетный период не заключались.

10. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за отчетный период, не было в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год.

11. Соблюдение допущения непрерывности деятельности

В 2024 году Общество получило убыток до налогообложения в размере 63 306 тыс. руб. (в 2023 году – убыток 110 576 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2024 г. чистые активы Общества составляют 176 725 тыс. рублей. (на 31 декабря 2023 г. 216 275 тыс. руб.

Несмотря на наличие некоторых условий, способных вызывать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность, неопределённость в непрерывности деятельности Общества отсутствует. Общество нацелено на развитие деятельности в будущем.

В 2024 году Общество начало осуществлять новый вид деятельности – производство термокоробов и хладоэлементов. Для этого закуплено производственное оборудование, произведена реконструкция производственного цеха под новое производство, расширен штат персонала. Новая продукция успешно реализовывается покупателям, изучаются дополнительные рынки сбыта продукции для увеличения объема реализации в 2025 году.

В 2024 году количество произведенной продукции активных фармацевтических субстанций осталось на уровне 2023 года, план производства АФС на 2025 год остается в том же объеме.

В 2024 году проведено техническое перевооружение котельной, начат капитальный ремонт административно - бытового корпуса и проходной, который планируется закончить в 2025 году. На 2025 год запланированы дальнейшие капительные вложения в ремонт и реконструкцию имеющихся зданий и сооружений, а также благоустройство территории.

Со стороны группы компаний Р-Фарм осуществляется финансовая поддержка Общества на постоянной основе и при необходимости предоставляет финансирование на операционную и инвестиционную деятельность в виде займов.

По нашим оценкам, геополитическая обстановка не повлияет на способность Общества непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор И.Т. Парамонов

24 февраля 2025

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	291	-	-	(8)	-	-	-	291	(8)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Изобретения	5101	за 2024г.	-	-	158	-	-	(1)	-	-	-	158	(1)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	5102	за 2024г.	-	-	133	-	-	(7)	-	-	-	133	(7)
	5112	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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	83 508	-	-	-	83 508
	5170	за 2023г.	83 508	-	-	-	83 508
в том числе: НИОКТР 2010-2011 (Лаб. регламенты)	5161	за 2024г.	75 088	-	-	-	75 088
	5171	за 2023г.	75 088	-	-	-	75 088
НИОКТР 2011-2012 (разр-ка технолог. процессов синтеза)	5162	за 2024г.	8 420	-	-	-	8 420
	5172	за 2023г.	8 420	-	-	-	8 420
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	106 081	291	-	(291)	106 081
	5190	за 2023г.	106 081	-	-	-	106 081
в том числе:							
Исключительные права на секрет пр-ва (ноу-хау)	5181	за 2024г.	106 081	-	-	-	106 081
	5191	за 2023г.	106 081	-	-	-	106 081

Руководитель _____ **Парамонов Иван Тимофеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

Акционерное общество «Р-Фарм Прогресс» РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ Р-Фарм Прогресс ОГРН 1107604008511 Ярославская область

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	368 312	(100 741)	23 526	-	-	(35 280)	-	-	-	391 839	(136 021)
	5210	за 2023г.	364 198	(64 370)	4 115	-	-	(36 371)	-	-	-	368 312	(100 741)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	84 460	(65 192)	6 349	-	-	(7 087)	-	-	-	90 810	(72 279)
	5211	за 2023г.	80 831	(56 854)	3 629	-	-	(8 339)	-	-	-	84 460	(65 192)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	375	(172)	930	-	-	(229)	-	-	-	1 305	(401)
	5212	за 2023г.	375	(98)	-	-	-	(74)	-	-	-	375	(172)
Земельные участки	5203	за 2024г.	37 521	-	-	-	-	-	-	-	-	37 521	-
	5213	за 2023г.	37 521	-	-	-	-	-	-	-	-	37 521	-
Здания	5204	за 2024г.	235 342	(29 379)	10 988	-	-	(25 956)	-	-	-	246 330	(55 335)
	5214	за 2023г.	235 342	(4 197)	-	-	-	(25 182)	-	-	-	235 342	(29 379)
Сооружения	5205	за 2024г.	10 128	(5 936)	4 990	-	-	(1 856)	-	-	-	15 118	(7 792)
	5215	за 2023г.	10 128	(3 221)	-	-	-	(2 715)	-	-	-	10 128	(5 936)
Офисное оборудование	5206	за 2024г.	486	(61)	269	-	-	(153)	-	-	-	755	(214)
	5216	за 2023г.	-	-	486	-	-	(61)	-	-	-	486	(61)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	3 023	56 810	-	(23 526)	36 306
	5250	за 2023г.	2 876	4 261	-	(4 115)	3 023
в том числе: МФУ Xerox VersaLink Colour C7120/25/30 печ.модуль/DADF/1 лоток на 520л + доп.лоток на 520л	5241	за 2024г.	-	269	-	(269)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплекс разливочно-укупорочный "ДУЭТ-1" РК с дюзой	5242	за 2024г.	-	255	-	(255)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автоклав для гидрирования в комплекте	5243	за 2024г.	1 797	-	-	-	1 797
	5253	за 2023г.	1 797	-	-	-	1 797
Выдувная форма "Хладоэлемент"	5244	за 2024г.	-	104	-	(104)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Машина экструзионно-выдувная TVHD-3L (двухстанционная, головка на два ручья) с опцией "Парисон Конт"	5245	за 2024г.	-	1 797	-	(1 797)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Емкость с якорной мешалкой RFUJ-50	5246	за 2024г.	462	-	-	-	462
	5256	за 2023г.	462	-	-	-	462
Установка экструзионно-выдувная двухручьевая АРУПИ с холодной установкой (сер.№39-в аренде)	5247	за 2024г.	-	815	-	(815)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Колонка CP-Wax 58 FFAP 50m*0.32 mm * 1.2um CP7777 Agilent (10131010/110324/5020101/2,США) NL30824031	5248	за 2024г.	-	180	-	(180)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс валковый ВМ-2100	5249	за 2024г.	-	302	-	(302)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Емкость с магнитной мешалкой RFBJ-50		за 2024г.	462	-	-	-	462
		за 2023г.	462	-	-	-	462
Система пожарной сигнализации и оповещения людей о пожаре		за 2024г.	-	830	-	(830)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма "Хладоэлемент"		за 2024г.	-	139	-	(139)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Материалы петли воды очищенной (труба, клапан мембранный, крепеж)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Мойка универсальная MSC-50		за 2024г.	155	-	-	-	155
		за 2023г.	155	-	-	-	155
Электропогрузчик CPD 16 JAC		за 2024г.	-	930	-	(930)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Дробилка XFS 400		за 2024г.	-	115	-	(115)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Колонка капиллярная DB-1 Angilent, 30м*0,32 мм, 3 мкм 123-1034 Agilent		за 2024г.	-	110	-	(110)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Машина дозировочно-заливочная в/д "Бизон-35" (ДЗМ-34.12-12.700 ЭЭ)		за 2024г.	-	862	-	(862)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пылесос промышленный Дастпром ПП-220/52.3-3.6 (Зав.№ 6437)		за 2024г.	-	143	-	(143)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Охладитель воды компактный VMP-300-TP		за 2024г.	-	436	-	(436)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Колонка для ГЖХ DB-624 60м, 0,32 мм, 1,8 мкм 123-1364 Agilent (		за 2024г.	-	210	-	(210)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма (комплект из 3-х шт) для сборки короба 1266*1066*1526 заливная для ТК		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Колонка картриджная LiChrospher 100 RP-18 LiChroCart 250*4 мм, 5 мкм 1.50838.0001 Merck		за 2024г.	-	110	-	(110)	-
		за 2023г.	-	107	-	(107)	-
Ремонт туалетов ПК-1		за 2024г.	-	765	-	(765)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Техническое перевооружение котельной		за 2024г.	147	4 013	-	(4 160)	-
		за 2023г.	-	147	-	-	147
Работы по созданию СВН (8 камер)		за 2024г.	-	299	-	-	299
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Реконструкция производственных помещений ДМИ		за 2024г.	-	7 998	-	(7 998)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Замена оконных блоков АБК в ПК-1		за 2024г.	-	3 033	-	-	3 033
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма (комплект из 3-х шт) для сборки короба 1266*1066*1526		за 2024г.	-	249	-	(249)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Монтажные работы по прокладке волоконно-оптического кабеля		за 2024г.	-	101	-	-	101
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ремонт (помещение проходной, столовой)		за 2024г.	-	1 315	-	-	1 315
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения		за 2024г.	-	130	-	-	130
		за 2023г.	-	710	-	(710)	-
Ремонт крыши ПК-1		за 2024г.	-	2 225	-	(2 225)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Установка водоподготовки (модернизация)		за 2024г.	-	250	-	(250)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Отопление АБК в ПК-1		за 2024г.	-	4 382	-	-	4 382
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ремонт 3-го этажа АБК в ПК-1		за 2024г.	-	10 114	-	-	10 114
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Входные двери		за 2024г.	-	750	-	-	750
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Проект лестницы		за 2024г.	-	130	-	-	130
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ремонт 1-2 этажа АБК в ПК-1		за 2024г.	-	3 978	-	-	3 978
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Выполнение работ по монтажу кабельной системы		за 2024г.	-	2 160	-	-	2 160
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Электроснабжение АБК в ПК-1		за 2024г.	-	4 086	-	-	4 086
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Проектные работы по АБК в ПК-1		за 2024г.	-	2 950	-	-	2 950
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Установка кондиционирования и вентиляции воздуха (чиллер)		за 2024г.	-	272	-	(272)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Электропарогенератор тэновый ЭПГ-75-5ТУ-ПИД-НВдАу		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	340	-	(340)	-
Система контроля и управления доступом (турникет)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	579	-	(579)	-
Робот-тренажер "Гоша-06"		за 2024г.	-	-	-	-	-

		за 2023г.	-	265	-	(265)	-
МФУ цветное VersaLink C7125 Single Tray with Stand		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	348	-	(348)	-
Контейнер 20 футов DC (Стандартный) 2022-2023 г.в ZXJU0065202		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	249	-	(249)	-
Колонка Luna Phenyl Hexyl, 150*4,6 mm, 3 um 00F-4256-E0 Phenomenex		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	114	-	(114)	-
Коммутационное оборудование Коммутатор Catalyst 9200		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	384	-	(384)	-
Аналитические весы VIBRA серии AF. Модель AF-225DRCE.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	345	-	(345)	-
Ультрабук Huawei MateBook X Pro		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	102	-	(102)	-
Система очистки воды Аквалаб		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	458	-	(458)	-
Колонка Luna 3 um Phenyl-Hexyl 100 A, LC Column 250*4.6 mm, Ea, 00G-4256-E0 Phenomenex		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	115	-	(115)	-

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	7 671	-
в том числе: Установка водоподготовки в комплекте	5261	250	-
Производственный корпус 1 (лит.А)	5262	2 990	-
Котельная (6 котлов Факел)	5263	4 160	-
Установка кондиционирования и вентиляции воздуха (чиллер)	5264	272	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 496	1 200	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	216	498	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	37 522	37 522	37 522
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Парамонов Иван Тимофеевич (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Парамонов Иван Тимофеевич

24 февраля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	11 060	-	11 060	715 965	(692 106)	-	-	X	34 918	-	34 918
	5420	за 2023г.	64 807	-	64 807	618 194	(671 941)	-	-	X	11 060	-	11 060
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	10 985	-	10 985	244 737	(226 801)	-	-	4 871	28 921	-	28 921
	5421	за 2023г.	13 690	-	13 690	211 409	(214 115)	-	-	2 526	10 985	-	10 985
Готовая продукция	5402	за 2024г.	76	-	76	234 712	(228 792)	-	-	-	5 996	-	5 996
	5422	за 2023г.	51 117	-	51 117	203 392	(254 434)	-	-	-	76	-	76
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	236 421	(236 419)	-	-	-	2	-	2
	5425	за 2023г.	-	-	-	203 392	(203 392)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	95	(95)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Парамонов Иван Тимофеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	16 930	-	40 073	-	(15 542)	(2)	-	-	490	-	41 949	-
	5530	за 2023г.	58 326	-	14 753	-	(56 194)	(4)	-	-	50	-	16 930	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 603	-	36 250	-	(1 195)	-	-	-	-	-	37 658	-
	5531	за 2023г.	48 126	-	1 694	-	(47 217)	-	-	-	-	-	2 603	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	7 372	-	3 484	-	(6 983)	(2)	-	-	-	-	3 871	-
	5532	за 2023г.	3 019	-	6 187	-	(1 829)	(4)	-	-	-	-	7 372	-
Прочая	5513	за 2024г.	6 955	-	339	-	(7 363)	-	-	-	490	-	421	-
	5533	за 2023г.	7 181	-	6 872	-	(7 148)	-	-	-	50	-	6 955	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	16 930	-	40 073	-	(15 542)	(2)	-	X	490	-	41 949	-
	5520	за 2023г.	58 326	-	14 753	-	(56 194)	(4)	-	X	50	-	16 930	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	333 430	134 287	-	-	-	(467 718)	-	-	-
	5573	за 2023г.	281 498	51 933	-	-	-	-	-	-	333 430
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	12 287	27 920	-	(5 720)	-	467 718	490	-	502 695
	5580	за 2023г.	231 492	8 719	4	(227 977)	-	-	50	-	12 287
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	7 405	20 281	-	(5 048)	-	-	-	-	22 638
	5581	за 2023г.	122 096	5 336	-	(120 027)	-	-	-	-	7 405
авансы полученные	5562	за 2024г.	1 500	3 250	-	(402)	-	-	-	-	4 348
	5582	за 2023г.	102 846	1 323	-	(102 669)	-	-	-	-	1 500
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3 381	228	-	(270)	-	-	490	-	3 829
	5583	за 2023г.	6 547	2 059	4	(5 278)	-	-	50	-	3 382
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	467 718	-	-	467 718
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	1	4 163	-	(1)	-	-	-	-	4 163
	5586	за 2023г.	2	1	-	(2)	-	-	-	-	1
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	12 287	27 920	-	(5 720)	-	X	490	-	502 695
	5570	за 2023г.	231 492	8 719	4	(227 977)	-	X	50	-	12 287

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 _____ Парамонов Иван Тимофеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	220 829	206 580
Расходы на оплату труда	5620	57 964	21 995
Отчисления на социальные нужды	5630	22 180	13 697
Амортизация	5640	35 094	36 371
Прочие затраты	5650	54 368	82 036
Итого по элементам	5660	390 435	360 679
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(5 922)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	50 991
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	384 513	411 670

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

Руководитель _____ Парамонов Иван Тимофеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 869	6 484	(5 578)	(3)	5 772

Руководитель _____ _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Парамонов Иван Тимофеевич

24 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ (подпись)

Парамонов Иван Тимофеевич
(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Парамонов Иван Тимофеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.